

平成29年度決算報告書

自 平成29(2017)年4月 1日
至 平成30(2018)年3月 31日

貸借対照表

平成30（2018）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	1,125,216	157,287	967,929
未収金	440	1,120	△ 680
仮払金	40,266	17,650	22,616
流動資産合計	1,165,922	176,057	989,865
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）	1,440,908	1,398,789	42,119
大学設立資金（その他）	80,000	80,000	0
特定資産合計	1,520,908	1,478,789	42,119
(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	△ 245,321	△ 182,566	△ 62,755
その他固定資産合計	156,985	219,740	△ 62,755
固定資産合計	4,677,893	4,698,529	△ 20,636
資産合計	5,843,815	4,874,586	969,229
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	6,630	△ 6,630
未払費用	82,543	14,924	67,619
前受金	15,000	35,000	△ 20,000
預り金	29,689	15,458	14,231
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	147,232	92,012	55,220
負債合計	147,232	92,012	55,220
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,520,600	1,478,600	42,000
受取利子	308	189	119
指定正味財産合計	4,520,908	4,478,789	42,119
（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）	1,520,908	1,478,789	42,119
2. 一般正味財産	1,175,675	303,785	871,890
正味財産合計	5,696,583	4,782,574	914,009
負債及び正味財産合計	5,843,815	4,874,586	969,229

正味財産増減計算書

平成29（2017）年 4月 1日から平成30（2018）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	2,385,000	2,365,000	20,000
賛助会費（個人）	595,000	555,000	40,000
賛助会費（団体）	50,000	50,000	0
賛助会費（法人）	1,740,000	1,760,000	△ 20,000
受取寄付金	3,470,340	2,277,091	1,193,249
一般寄附金	3,432,200	2,277,091	1,155,109
管理指定寄附金	38,140	0	38,140
雑収益	76,224	12	76,212
普通預金受取利息	4	12	△ 8
その他収益	76,220	0	76,220
経常収益計	5,931,819	4,642,358	1,289,461
(2) 経常費用			
事業費	3,588,703	4,259,517	△ 670,815
役員報酬	630,000	630,000	0
給与手当	954,000	954,000	0
福利厚生費	144,011	143,330	681
会議費	7,673	16,720	△ 9,047
旅費交通費	643,010	1,267,423	△ 624,413
通信運搬費	228,775	217,348	11,427
消耗品費	32,477	17,555	14,922
修繕費	14,580	0	14,580
印刷製本費	279,567	221,582	57,985
水道光熱費	64,175	54,130	10,045
事務所賃借料	211,050	208,688	2,362
会場賃借料	2,720	166,520	△ 163,800
リース料	182,251	181,818	433
保険料	4,611	3,286	1,325
諸謝金	100,000	60,000	40,000
委託費	54,000	32,400	21,600
広告宣伝費	20,351	55,595	△ 35,244
支払手数料	5,454	13,122	△ 7,668
支払負担金	10,000	10,000	0
雑費	0	6,000	△ 6,000
管理費	1,471,227	1,287,715	183,512
役員報酬	210,000	210,000	0
給与手当	318,000	318,000	0
福利厚生費	48,004	47,776	228
会議費	2,036	2,247	△ 211
旅費交通費	520,148	367,324	152,824
通信運搬費	37,361	32,913	4,448
減価償却費	62,755	68,460	△ 5,705
消耗品費	4,840	3,503	1,337
修繕費	4,860	0	4,860
印刷製本費	81,642	58,595	23,047
水道光熱費	21,392	18,043	3,349
事務所賃借料	70,350	69,562	788
会場賃借料	1,080	780	300
リース料	60,750	60,606	144
支払手数料	6,910	8,206	△ 1,296
租税公課	21,100	21,700	△ 600
経常費用計	5,059,929	5,547,232	△ 487,303
評価損益等調整前当期経常増減額	871,890	△ 904,874	1,776,764
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	871,890	△ 904,874	1,776,764
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

	当期經常外増減額	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	871,890	△ 904,874	1,776,764
	一般正味財産期首残高	303,785	1,208,659	△ 904,874
	一般正味財産期末残高	1,175,675	303,785	871,890
Ⅱ	指定正味財産増減の部			
	受取寄付金	42,000	12,650	29,350
	受取寄付金（大学設立資金）	42,000	12,650	29,350
	特定資産運用益	119	130	△ 11
	大学院設立資金受取利息	119	130	△ 11
	当期指定正味財産増減額	42,119	12,780	29,339
	指定正味財産期首残高	4,478,789	4,466,009	12,780
	指定正味財産期末残高	4,520,908	4,478,789	42,119
Ⅲ	正味財産期末残高	5,696,583	4,782,574	914,009

正味財産増減計算書内訳表

平成29(2017)年4月1日から平成30(2018)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	1,788,750	596,250	2,385,000
賛助会費(個人)	446,250	148,750	595,000
賛助会費(団体)	37,500	12,500	50,000
賛助会費(法人)	1,305,000	435,000	1,740,000
受取寄付金	2,574,150	896,190	3,470,340
一般寄附金	2,574,150	858,050	3,432,200
管理指定寄附金		38,140	38,140
雑収益	76,223	1	76,224
普通預金受取利息	3	1	4
その他収益	76,220	0	76,220
経常収益計	4,439,314	1,492,505	5,931,819
(2) 経常費用			
事業費	3,588,703		3,588,703
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	954,000		954,000
福利厚生費	144,011		144,011
会議費	7,673		7,673
旅費交通費	643,010		643,010
通信運搬費	228,775		228,775
消耗品費	32,477		32,477
修繕費	14,580		14,580
印刷製本費	279,567		279,567
水道光熱費	64,175		64,175
事務所賃借料	211,050		211,050
会場賃借料	2,720		2,720
リース料	182,251		182,251
保険料	4,611		4,611
諸謝金	100,000		100,000
委託費	54,000		54,000
広告宣伝費	20,351		20,351
支払手数料	5,454		5,454
支払負担金	10,000		10,000
管理費		1,471,227	1,471,227
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		318,000	318,000
福利厚生費		48,004	48,004
会議費		2,036	2,036
旅費交通費		520,148	520,148
通信運搬費		37,361	37,361
減価償却費		62,755	62,755
消耗品費		4,840	4,840
修繕費		4,860	4,860
印刷製本費		81,642	81,642
水道光熱費		21,392	21,392
事務所賃借料		70,350	70,350
会場賃借料		1,080	1,080
リース料		60,750	60,750
支払手数料		6,910	6,910
租税公課		21,100	21,100
経常費用計	3,588,703	1,471,227	5,059,929
評価損益等調整前当期経常増減額	850,612	21,278	871,890
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	850,612	21,278	871,890
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			871,890
一般正味財産期首残高			303,785
一般正味財産期末残高			1,175,675
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			42,000
受取寄付金(大学設立資金)			42,000
特定資産運用益			119
大学院設立資金受取利息			119
当期指定正味財産増減額			42,119
指定正味財産期首残高			4,478,789
指定正味財産期末残高			4,520,908
III 正味財産期末残高			5,696,583

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	1,398,789	42,119	0	1,440,908
現物資産	80,000	0	0	80,000
小計	1,478,789	42,119	0	1,520,908
合計	1,478,789	42,119	0	1,520,908

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	1,440,908	(1,440,908)	-	-
現物資産	80,000	(80,000)	-	-
小計	1,520,908	(1,520,908)	-	-
合計	1,520,908	(1,520,908)	-	-

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30（2018）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		1,125,216	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	723,229	
		ゆうちょ銀行		55,460	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		147,944	
		北洋銀行斜里支店		29,001	
		北海道銀行斜里支店		45	
		大地みらい信用金庫羅臼支店		153,922	
		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		440		
仮払金	事務職員	日常経費支払のため	40,266		
流動資産合計				1,165,922	
(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		1,440,908
		北洋銀行斜里支店		1,440,908	
		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		96,985
	固定資産合計				4,677,893
	資産合計				5,843,815
(流動負債)	未払費用	社会保険料等	雇用主負担分の未払分	30,103	
	同	公益事業費・管理費の当期発生分		52,440	
	前受金	賛助会費の前受分		15,000	
	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	29,689	
	未払法人税等	法人住民税	法人道民税	20,000	
流動負債合計				147,232	
負債合計				147,232	
正味財産				5,696,583	