

# 平成30年度決算報告書

自 平成30(2018)年4月 1日  
至 平成31(2019)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31(2019)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	975,112	1,125,216	△ 150,104
未収金	0	440	△ 440
立替金	2,544	0	40,266
仮払金	15,399	40,266	△ 24,867
流動資産合計	993,055	1,165,922	△ 172,867
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)	2,441,031	1,440,908	1,000,123
大学設立資金(その他)	80,000	80,000	0
特定資産合計	2,521,031	1,520,908	1,000,123
(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	△ 313,781	△ 245,321	△ 68,460
その他固定資産合計	88,525	156,985	△ 68,460
固定資産合計	5,609,556	4,677,893	931,663
資産合計	6,602,611	5,843,815	758,796
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	0	82,543	△ 82,543
前受金	15,000	15,000	0
預り金	510	29,689	△ 29,179
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	35,510	147,232	△ 111,722
負債合計	35,510	147,232	△ 111,722
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,520,600	1,520,600	1,000,000
受取利子	431	308	123
指定正味財産合計	5,521,031	4,520,908	1,000,123
(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)	( 2,521,031)	( 1,520,908)	( 1,000,123)
2. 一般正味財産	1,046,070	1,175,675	△ 129,605
正味財産合計	6,567,101	5,696,583	870,518
負債及び正味財産合計	6,602,611	5,843,815	758,796

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	2,185,000	2,385,000	△ 200,000
賛助会費 (個人)	575,000	595,000	△ 20,000
賛助会費 (団体)	50,000	50,000	0
賛助会費 (法人)	1,560,000	1,740,000	△ 180,000
受取寄付金	2,533,720	3,470,340	△ 936,620
一般寄附金	1,381,800	3,432,200	△ 2,050,400
管理指定寄付金	1,151,920	38,140	1,113,780
雑収益	72,272	76,224	△ 3,952
普通預金受取利息	7	4	3
その他収益	72,265	76,220	△ 3,955
経常収益計	4,791,247	5,931,819	△ 1,140,572
(2) 経常費用			
事業費	3,821,585	3,588,703	232,882
役員報酬	630,000	630,000	0
給与手当	825,368	954,000	△ 128,632
福利厚生費	54,084	144,011	△ 89,927
会議費	19,188	7,673	11,515
旅費交通費	991,910	643,010	348,900
通信運搬費	234,550	228,775	5,775
消耗品費	70,304	32,477	37,827
修繕費	4,500	14,580	△ 10,080
印刷製本費	245,477	279,567	△ 34,091
水道光熱費	40,314	64,175	△ 23,861
事務所賃借料	211,050	211,050	0
会場賃借料	0	2,720	△ 2,720
リース料	29,160	182,251	△ 153,091
保険料	6,120	4,611	1,509
諸謝金	150,000	100,000	50,000
委託費	234,000	54,000	180,000
広告宣伝費	19,483	20,351	△ 868
支払手数料	9,828	5,454	4,374
支払負担金	10,000	10,000	0
雑費	36,250	0	36,250
管理費	1,099,267	1,471,228	△ 371,961
役員報酬	210,000	210,000	0
給与手当	275,123	318,000	△ 42,877
福利厚生費	18,028	48,004	△ 29,976
会議費	2,231	2,036	195
旅費交通費	340,860	520,148	△ 179,288
通信運搬費	45,359	37,361	7,998
消耗品費	4,233	4,840	△ 607
修繕費	1,500	4,860	△ 3,360
印刷製本費	10,683	81,642	△ 70,960
水道光熱費	13,438	21,392	△ 7,954
事務所賃借料	70,350	70,350	0
会場賃借料	1,440	1,080	360
リース料	9,720	60,750	△ 51,030
減価償却費	68,460	62,755	5,705
支払手数料	5,452	6,910	△ 1,458
租税公課	21,700	21,100	600
雑費	690	0	690
経常費用計	4,920,852	5,059,929	△ 139,077
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 129,605	871,890	△ 1,001,495
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 129,605	871,890	△ 1,001,495
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	△ 129,605	871,890	△ 1,001,495
一般正味財産期首残高	1,175,675	303,785	871,890
一般正味財産期末残高	1,046,070	1,175,675	△ 129,605
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,000,000	42,000	958,000
受取寄付金（大学設立資金）	1,000,000	42,000	958,000
特定資産運用益	123	119	4
大学院設立資金受取 利息	123	119	4
当期指定正味財産増減額	1,000,123	42,119	958,004
指定正味財産期首残高	4,520,908	4,478,789	42,119
指定正味財産期末残高	5,521,031	4,520,908	1,000,123
III 正味財産期末残高	6,567,101	5,696,583	870,518

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	1,638,750	546,250	2,185,000
賛助会費(個人)	431,250	143,750	575,000
賛助会費(団体)	37,500	12,500	50,000
賛助会費(法人)	1,170,000	390,000	1,560,000
受取寄付金	1,036,350	1,497,370	2,533,720
一般寄附金	1,036,350	345,450	1,381,800
管理指定寄付金	0	1,151,920	1,151,920
雑収益	72,204	68	72,272
普通預金受取利息	5	2	7
その他の収益	72,199	66	72,265
経常収益計	2,747,495	2,043,752	4,791,247
(2) 経常費用			
事業費	3,821,585		3,821,585
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	825,368		825,368
福利厚生費	54,084		54,084
会議費	19,188		19,188
旅費交通費	991,910		991,910
通信運搬費	234,550		234,550
消耗品費	70,304		70,304
修繕費	4,500		4,500
印刷製本費	245,477		245,477
水道光熱費	40,314		40,314
事務所賃借料	211,050		211,050
リース料	29,160		29,160
保険料	6,120		6,120
諸謝金	150,000		150,000
委託費	234,000		234,000
広告宣伝費	19,483		19,483
支払手数料	9,828		9,828
支払負担金	10,000		10,000
雑費	36,250		36,250
管理費		1,099,267	1,099,267
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		275,123	275,123
福利厚生費		18,028	18,028
会議費		2,231	2,231
旅費交通費		340,860	340,860
通信運搬費		45,359	45,359
消耗品費		4,233	4,233
修繕費		1,500	1,500
印刷製本費		10,683	10,683
水道光熱費		13,438	13,438
事務所賃借料		70,350	70,350
会場賃借料		1,440	1,440
リース料		9,720	9,720
減価償却費		68,460	68,460
支払手数料		5,452	5,452
租税公課		21,700	21,700
雑費		690	690
経常費用計	3,821,585	1,099,267	4,920,852
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,074,090	944,485	△ 129,605
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,074,090	944,485	△ 129,605
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	△ 1,074,090	944,485	△ 129,605
	一般正味財産期首残高			1,175,675
	一般正味財産期末残高			1,046,070
Ⅱ	指定正味財産増減の部			
	受取寄付金			1,000,000
	受取寄付金（大学設立資金）			1,000,000
	特定資産運用益			123
	大学院設立資金受取利息			123
	当期指定正味財産増減額			1,000,123
	指定正味財産期首残高			4,520,908
	指定正味財産期末残高			5,521,031
Ⅲ	正味財産期末残高			6,567,101

# 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

## 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	1,440,908	1,000,123	0	2,441,031
現物資産	80,000	0	0	80,000
小計	1,520,908	1,000,123	0	2,521,031
合計	1,520,908	1,000,123	0	2,521,031

## 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	2,441,031	(2,441,031)		-
現物資産	80,000	(80,000)		-
小計	2,521,031	(2,521,031)		-
合計	2,521,031	(2,521,031)		-

## 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31（2019）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		975,112	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	431,583	
		ゆうちょ銀行		460	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		217,430	
		北洋銀行斜里支店		111,057	
		北海道銀行斜里支店		40,045	
		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		20,199	
	立替金	職員労働保険2018年納付金		2,544	
	仮払金	事務局職員	日常経費支払のため	15,399	
流動資産合計				993,055	
(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		2,441,031
		北洋銀行斜里支店		2,441,031	
		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		28,525	
固定資産合計				5,609,556	
資産合計				6,602,611	
(流動負債)	前受金	賛助会費の前受分		15,000	
	預り金	報酬源泉徴収税		510	
	未払法人税等	法人住民税	法人道民税	20,000	
流動負債合計				35,510	
負債合計				35,510	
正味財産				6,567,101	