

令和3年度決算報告書

自 令和3(2021)年4月 1日
至 令和4(2022)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4（2022）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	453,325	1,023,168	△ 569,843
未収金	946,000	3,168,000	△ 2,222,000
立替金	0	2,379	△ 2,379
仮払金	53,243	46,556	6,687
流動資産合計	1,452,568	4,240,103	△ 2,787,535
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）	3,036,396	2,536,368	500,028
大学設立資金（その他）	80,000	80,000	0
特定資産合計	3,116,396	2,616,368	500,028
(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	6,176,396	5,676,368	500,028
資産合計	7,628,964	9,916,471	△ 2,287,507
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	105,960	2,691,454	△ 2,585,494
前受金	40,000	25,000	15,000
預り金	42,268	5,865	36,403
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	208,228	2,742,319	△ 2,534,091
負債合計	208,228	2,742,319	△ 2,534,091
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,115,600	2,615,600	500,000
受取利子	796	768	28
指定正味財産合計	6,116,396	5,616,368	500,028
（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）	(3,116,396)	(2,616,368)	(500,028)
2. 一般正味財産	1,304,340	1,557,784	△ 253,444
正味財産合計	7,420,736	7,174,152	246,584
負債及び正味財産合計	7,628,964	9,916,471	△ 2,287,507

正味財産増減計算書

令和3(2021)年 4月 1日から令和4(2022)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	51	255	△ 204
受取会費	1,745,000	1,895,000	△ 150,000
賛助会費(個人)	475,000	505,000	△ 30,000
賛助会費(団体)	50,000	50,000	0
賛助会費(法人)	1,220,000	1,340,000	△ 120,000
受取寄付金	3,045,576	735,080	2,310,496
一般寄附金	2,977,426	734,080	2,243,346
管理指定寄付金	68,150	1,000	67,150
受取補助金等	443,000	285,000	158,000
事業収益	1,148,000	3,168,000	△ 2,020,000
雑収益	90,008	5	90,003
普通預金受取利息	8	5	3
その他収益	90,000	0	90,000
経常収益計	6,471,635	6,083,340	388,295
(2) 経常費用			
事業費	5,544,783	4,789,290	755,493
役員報酬	630,000	630,000	0
給与手当	2,303,588	463,910	1,839,678
福利厚生費	332,270	35,000	297,270
会議費	13,200	0	13,200
旅費交通費	22,135	1,829,560	△ 1,807,425
通信運搬費	420,151	514,756	△ 94,605
消耗品費	140,435	552,844	△ 412,409
修繕費	31,425	34,881	△ 3,456
印刷製本費	116,931	226,179	△ 109,248
水道光熱費	252,217	79,305	172,912
事務所賃借料	801,528	218,731	582,797
リース料	58,641	67,716	△ 9,075
保険料	0	6,128	△ 6,128
諸謝金	195,472	34,000	161,472
委託費	200,000	70,000	130,000
支払手数料	4,277	16,280	△ 12,003
新聞図書費	8,620	0	8,620
支払負担金	10,000	10,000	0
雑費	3,893	0	3,893
管理費	1,180,296	602,965	577,331
役員報酬	210,000	210,000	0
給与手当	355,362	154,637	200,725
福利厚生費	52,789	11,666	41,123
旅費交通費	26,725	5,380	21,345
通信運搬費	66,026	49,177	16,849
消耗品費	35,460	1,203	34,257
修繕費	10,475	11,627	△ 1,152
印刷製本費	29,440	8,774	20,666
水道光熱費	84,072	26,435	57,637
事務所賃借料	267,176	72,910	194,266
会場賃借料	0	560	△ 560
リース料	19,547	22,572	△ 3,025
支払手数料	1,907	4,524	△ 2,617
租税公課	21,100	23,500	△ 2,400
雑費	217	0	217

経常費用計	6,725,079	5,392,255	1,332,824
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 253,444	691,085	△ 944,529
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 253,444	691,085	△ 944,529
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	△ 253,444	691,085	△ 944,529
一般正味財産期首残高	1,557,784	866,699	691,085
一般正味財産期末残高	1,304,340	1,557,784	△ 253,444
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	500,000	0	500,000
受取寄付金（大学設立資金）	500,000	0	500,000
特定資産運用益	28	128	△ 100
大学院設立資金受取 利息	28	128	△ 100
当期指定正味財産増減額	500,028	128	499,900
指定正味財産期首残高	5,616,368	5,616,240	128
指定正味財産期末残高	6,116,396	5,616,368	500,028
III 正味財産期末残高	7,420,736	7,174,152	246,584

正味財産増減計算書内訳表

令和3(2021)年 4月 1日から令和4(2022)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	38	13	51
受取会費	1,308,750	436,250	1,745,000
賛助会費(個人)	356,250	118,750	475,000
賛助会費(団体)	37,500	12,500	50,000
賛助会費(法人)	915,000	305,000	1,220,000
受取寄付金	2,233,070	812,506	3,045,576
一般寄附金	2,233,070	744,356	2,977,426
管理指定寄付金	0	68,150	68,150
受取補助金等	332,250	110,750	443,000
事業収益	1,148,000	0	1,148,000
雑収益	67,506	22,502	90,008
普通預金受取利息	6	2	8
その他の収益	67,500	22,500	90,000
経常収益計	5,089,614	1,382,021	6,471,635
(2) 経常費用			
事業費	5,544,783		5,544,783
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	2,303,588		2,303,588
福利厚生費	332,270		332,270
会議費	13,200		13,200
旅費交通費	22,135		22,135
通信運搬費	420,151		420,151
消耗品費	140,435		140,435
修繕費	31,425		31,425
印刷製本費	116,931		116,931
水道光熱費	252,217		252,217
事務所賃借料	801,528		801,528
リース料	58,641		58,641
諸謝金	195,472		195,472
委託費	200,000		200,000
支払手数料	4,277		4,277
新聞図書費	8,620		8,620
支払負担金	10,000		10,000
雑費	3,893		3,893
管理費		1,180,296	1,180,296
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		355,362	355,362
福利厚生費		52,789	52,789
旅費交通費		26,725	26,725
通信運搬費		66,026	66,026
消耗品費		35,460	35,460
修繕費		10,475	10,475
印刷製本費		29,440	29,440
水道光熱費		84,072	84,072
事務所賃借料		267,176	267,176
リース料		19,547	19,547
支払手数料		1,907	1,907
租税公課		21,100	21,100
雑費		217	217

経常費用計	5,544,783	1,180,296	6,725,079
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 455,169	201,725	△ 253,444
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 455,169	201,725	△ 253,444
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	△ 455,169	201,725	△ 253,444
一般正味財産期首残高			1,557,784
一般正味財産期末残高			1,304,340
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			500,000
受取寄付金（大学設立資金）			500,000
特定資産運用益			28
大学院設立資金受取利息			28
当期指定正味財産増減額			500,028
指定正味財産期首残高			5,616,368
指定正味財産期末残高			6,116,396
III 正味財産期末残高			7,420,736

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	2,536,368	500,028	0	3,036,396
現物資産	80,000	0	0	80,000
小計	2,616,368	500,028	0	3,116,396
合計	2,616,368	500,028	0	3,116,396

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	3,036,396	(3,036,396)	-	-
現物資産	80,000	(80,000)	-	-
小計	3,116,396	(3,116,396)	-	-
合計	3,116,396	(3,116,396)	-	-

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4（2022）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		453,325
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	121,295
		ゆうちょ銀行		19,163
		ゆうちょ銀行（振替口座）		41,293
		北洋銀行斜里支店		23,900
		北海道銀行斜里支店		145,045
		大地みらい信用金庫羅臼支店		32,014
		しれとこ斜里農業協同組合		128
		斜里第一漁業協同組合		40,288
		ウトロ漁業協同組合		30,199
	未収金	調査事業受託料	環境省北海道釧路事務所	946,000
	仮払金	事務局職員	日常経費支払のため	53,243
流動資産合計				1,452,568
(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		3,036,396
		北洋銀行斜里支店		3,036,396
		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
固定資産合計				6,176,396
資産合計				7,628,964
(流動負債)				
	未払費用	3月分灯油代・コピー機・印刷費・社会保険料		105,960
	前受金	賛助会費の前受分		40,000
	預り金	職員等源泉徴収税・社会保険料・雇用保険料		42,268
	未払法人税等	法人住民税		20,000
流動負債合計				208,228
負債合計				208,228
正味財産				7,420,736