

令和4年度(2022年度)決算報告書

自 令和4(2022)年4月 1日
至 令和5(2023)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5（2023）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	837,084	453,325	383,759
未収金	1,000,000	946,000	54,000
立替金	0	0	0
仮払金	46,093	53,243	△ 7,150
流動資産合計	1,883,177	1,452,568	430,609
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）	3,036,451	3,036,396	55
大学設立資金（その他）	80,000	80,000	0
特定資産合計	3,116,451	3,116,396	55
(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	6,176,451	6,176,396	55
資産合計	8,059,628	7,628,964	430,664
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	94,198	105,960	△ 11,762
前受金	50,000	40,000	10,000
預り金	63,512	42,268	21,244
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	227,710	208,228	19,482
負債合計	227,710	208,228	19,482
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,115,600	3,115,600	0
受取利子	851	796	55
指定正味財産合計	6,116,451	6,116,396	55
（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）	(3,116,451)	(3,116,396)	(55)
2. 一般正味財産	1,715,467	1,304,340	411,127
正味財産合計	7,831,918	7,420,736	411,182
負債及び正味財産合計	8,059,628	7,628,964	430,664

正味財産増減計算書

令和4(2022)年 4月 1日から令和5(2023)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	51	0
受取会費	1,995,000	1,745,000	250,000
賛助会費(個人)	525,000	475,000	50,000
賛助会費(団体)	50,000	50,000	0
賛助会費(法人)	1,420,000	1,220,000	200,000
受取寄付金	5,283,020	3,045,576	2,237,444
一般寄附金	4,683,020	2,977,426	1,705,594
管理指定寄付金	600,000	68,150	531,850
受取補助金等	1,782,000	443,000	1,339,000
事業収益	629,538	1,148,000	△ 518,462
雑収益	139,510	90,008	49,502
普通預金受取利息	10	8	2
その他収益	139,500	90,000	49,500
経常収益計	9,829,119	6,471,635	3,357,484
(2) 経常費用			
事業費	8,131,030	5,544,783	2,586,247
役員報酬	630,000	630,000	0
給与手当	2,610,000	2,303,588	306,412
アルバイト料	26,106	0	26,106
福利厚生費	337,855	332,270	5,585
会議費	0	13,200	△ 13,200
旅費交通費	754,246	22,135	732,111
通信運搬費	579,685	420,151	159,534
消耗品費	79,862	140,435	△ 60,573
修繕費	0	31,425	△ 31,425
印刷製本費	703,276	116,931	586,345
水道光熱費	263,717	252,217	11,500
事務所賃借料	854,028	801,528	52,500
会場賃借料	12,500	0	12,500
広告宣伝費	33,000	0	33,000
リース料	62,755	58,641	4,114
保険料	12,959	0	12,959
諸謝金	523,589	195,472	328,117
委託費	131,500	200,000	△ 68,500
支払手数料	488,799	4,277	484,522
新聞図書費	11,568	8,620	2,948
支払負担金	10,000	10,000	0
雑費	5,585	3,893	1,692
管理費	1,286,962	1,180,296	106,666
役員報酬	210,000	210,000	0
給与手当	390,000	355,362	34,638
アルバイト料	4,069	0	4,069
福利厚生費	112,618	52,789	59,829
旅費交通費	31,400	26,725	4,675
通信運搬費	72,610	66,026	6,584
消耗品費	5,922	35,460	△ 29,538
修繕費	0	10,475	△ 10,475
印刷製本費	27,212	29,440	△ 2,228
水道光熱費	87,905	84,072	3,833
事務所賃借料	284,676	267,176	17,500
会場賃借料	360	0	360

リース料	13,585	19,547	△ 5,962
諸謝金	2,500	0	2,500
支払手数料	23,050	1,907	21,143
租税公課	20,700	21,100	△ 400
雑費	355	217	138
経常費用計	9,417,992	6,725,079	2,692,913
評価損益等調整前当期経常増減額	411,127	△ 253,444	664,571
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	411,127	△ 253,444	664,571
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	411,127	△ 253,444	664,571
一般正味財産期首残高	1,304,340	1,557,784	△ 253,444
一般正味財産期末残高	1,715,467	1,304,340	411,127
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	500,000	△ 500,000
受取寄付金 (大学設立資金)	0	500,000	△ 500,000
特定資産運用益	55	28	27
大学院設立資金受取 利息	55	28	27
当期指定正味財産増減額	55	500,028	△ 499,973
指定正味財産期首残高	6,116,396	5,616,368	500,028
指定正味財産期末残高	6,116,451	6,116,396	55
III 正味財産期末残高	7,831,918	7,420,736	411,182

正味財産増減計算書内訳表

令和4(2022)年 4月 1日から令和5(2023)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	1,496,250	498,750	1,995,000
賛助会費(個人)	393,750	131,250	525,000
賛助会費(団体)	37,500	12,500	50,000
賛助会費(法人)	1,065,000	355,000	1,420,000
受取寄付金	4,078,515	1,204,505	5,283,020
一般寄附金	4,078,515	604,505	4,683,020
管理指定寄付金	0	600,000	600,000
受取補助金等	1,782,000	0	1,782,000
事業収益	629,538	0	629,538
雑収益	104,633	34,877	139,510
普通預金受取利息	8	2	10
その他の収益	104,625	34,875	139,500
経常収益計	8,090,974	1,738,145	9,829,119
(2) 経常費用			
事業費	8,131,030		8,131,030
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	2,610,000		2,610,000
アルバイト料	26,106		26,106
福利厚生費	337,855		337,855
旅費交通費	754,246		754,246
通信運搬費	579,685		579,685
消耗品費	79,862		79,862
印刷製本費	703,276		703,276
水道光熱費	263,717		263,717
事務所賃借料	854,028		854,028
会場賃借料	12,500		12,500
広告宣伝費	33,000		33,000
リース料	62,755		62,755
保険料	12,959		12,959
諸謝金	523,589		523,589
委託費	131,500		131,500
支払手数料	488,799		488,799
新聞図書費	11,568		11,568
支払負担金	10,000		10,000
雑費	5,585		5,585
管理費		1,286,962	1,286,962
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		390,000	390,000
アルバイト料		4,069	4,069
福利厚生費		112,618	112,618
旅費交通費		31,400	31,400
通信運搬費		72,610	72,610
消耗品費		5,922	5,922
印刷製本費		27,212	27,212
水道光熱費		87,905	87,905
事務所賃借料		284,676	284,676
会場賃借料		360	360
リース料		13,585	13,585

諸謝金		2,500	2,500
支払手数料		23,050	23,050
租税公課		20,700	20,700
雑費		355	355
経常費用計	8,131,030	1,286,962	9,417,992
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 40,056	451,183	411,127
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 40,056	451,183	411,127
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	△ 40,056	451,183	411,127
一般正味財産期首残高			1,304,340
一般正味財産期末残高			1,715,467
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			0
受取寄付金（大学設立資金）			
特定資産運用益			55
大学院設立資金受取利息			
当期指定正味財産増減額			55
指定正味財産期首残高			6,116,396
指定正味財産期末残高			6,116,451
III 正味財産期末残高			7,831,918

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

- 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理会計処理は税込方式によっている。
- 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	3,036,396	55		3,036,451
現物資産	80,000			80,000
小計	3,116,396	55		3,116,451
合計	3,116,396	55		3,116,451

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	3,036,451	(3,036,451)		-
現物資産	80,000	(80,000)		-
小計	3,116,451	(3,116,451)		-
合計	3,116,451	(3,116,451)		-

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

令和5（2023）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		837,084	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	399,315	
		ゆうちょ銀行		109,454	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		50,743	
		北洋銀行斜里支店		110,852	
		北海道銀行斜里支店		15,045	
		大地みらい信用金庫羅臼支店		51,060	
		しれとこ斜里農業協同組合		128	
		斜里第一漁業協同組合		65,288	
	ウトロ漁業協同組合		35,199		
	未収金	受取補助金	北海道	1,000,000	
	仮払金	事務局職員	日常経費支払のため	46,093	
流動資産合計				1,883,177	
(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		3,036,451
		北洋銀行斜里支店			3,036,451
		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
	その他固定資産	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				6,176,451	
資産合計				8,059,628	
(流動負債)	未払費用	3月コピー機・燃料費・リース料・社会保険料		94,198	
	前受金	賛助会費の前受分		50,000	
	預り金	職員等源泉徴収税・社会保険料・雇用保険料		63,512	
	未払法人税等	法人住民税		20,000	
流動負債合計				227,710	
負債合計				227,710	
正味財産				7,831,918	