

決 算 書

平成26年度(第23期)

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日現在

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

(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	1,963,270	8,485,194	△ 6,521,924
売掛金	41,350	38,300	3,050
商品	11,483,119	9,383,860	2,099,259
立替金	72	80	△ 8
流動資産合計	13,487,811	17,907,434	△ 4,419,623
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	108,568,600	108,568,600	0
定期預金	21,431,400	21,431,400	0
基本財産合計	130,000,000	130,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,499,000	5,254,600	244,400
助成事業積立資産	30,000,000	30,000,000	0
自然体験事業積立資産	25,000,000	25,000,000	0
特定資産合計	60,499,000	60,254,600	244,400
(3) その他固定資産			
投資有価証券	4,746,300	4,746,300	0
その他固定資産合計	4,746,300	4,746,300	0
固定資産合計	195,245,300	195,000,900	244,400
資産合計	208,733,111	212,908,334	△ 4,175,223
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	178,080	174,160	3,920
預り金	151,165	219,246	△ 68,081
流動負債合計	329,245	393,406	△ 64,161
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,499,000	5,254,600	244,400
固定負債合計	5,499,000	5,254,600	244,400
負債合計	5,828,245	5,648,006	180,239
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	130,000,000	130,000,000	0
指定正味財産合計	130,000,000	130,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(130,000,000)	(130,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(55,000,000)	(55,000,000)	(0)
正味財産合計	202,904,866	207,260,328	△ 4,355,462
負債及び正味財産合計	208,733,111	212,908,334	△ 4,175,223

正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

(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			
① 基本財産運用益	[990,000]	[890,250]	[99,750]
基本財産受取利息	990,000	890,250	99,750
② 受取補助金等	[500,000]	[500,000]	[0]
受取民間助成金	500,000	500,000	0
③ 受取負担金	[0]	[306,000]	[△ 306,000]
受取負担金	0	306,000	△ 306,000
④ 受取寄付金	[12,580,526]	[18,051,001]	[△ 5,470,475]
受取寄付金	5,023,244	3,633,600	1,389,644
北海道新聞社寄附	6,000,000	13,000,000	△ 7,000,000
北海道新聞エコ基金	1,557,282	1,417,401	139,881
⑤ 事業収益	[24,539,360]	[24,271,470]	[267,890]
自然情報誌販売収益	2,908,000	2,257,800	650,200
物販事業収入	11,437,810	11,769,170	△ 331,360
カレンダー監修料	10,000,000	10,000,000	0
使用料・手数料	193,550	244,500	△ 50,950
⑥ 雑収益	[13,837]	[33,483]	[△ 19,646]
受取利息	13,014	31,883	△ 18,869
雑収益	823	1,600	△ 777
経常収益計	38,623,723	44,052,204	△ 5,428,481
(2) 経常費用			
① 事業費	[41,040,301]	[57,812,833]	[△ 16,772,532]
普及啓蒙事業費	(1,770,476)	(2,236,969)	(△ 466,493)
シンポジウム	1,770,476	2,236,969	△ 466,493
自然体験活動事業	(3,684,636)	(6,302,985)	(△ 2,618,349)
環境出前講座	1,151,725	1,348,327	△ 196,602
環境エクスカージョン	1,158,951	1,748,949	△ 589,998
モーリーの森植樹	1,373,960	3,205,709	△ 1,831,749
コンテスト事業	(1,245,262)	(1,653,200)	(△ 407,938)
写真コンテスト及び写真展	1,069,746	1,395,222	△ 325,476
夏休み自然観察記録コンクール	175,516	257,978	△ 82,462
出版事業	(7,244,235)	(16,040,639)	(△ 8,796,404)
制作費	7,244,235	16,040,639	△ 8,796,404
助成事業	(6,284,085)	(6,093,670)	(△ 190,415)
助成事業費	3,837,098	4,672,910	△ 835,812
道新エコ基金プロジェクト	2,446,987	1,420,760	1,026,227
調査事業	(241)	(19,822)	(△ 19,581)
北海道フラワーズン	241	19,822	△ 19,581
その他の事業	(249,415)	(210,420)	(△ 38,995)
パンフレット作成費	140,983		140,983
ホームページ維持費	108,432	210,420	△ 101,988
事業管理費	(14,810,584)	(19,587,947)	(△ 4,777,363)
給料手当	8,676,294	8,708,317	△ 32,023
退職給付費用	219,960	219,960	0
福利厚生費	1,657,031	1,656,518	513
旅費交通費	24,790	58,699	△ 33,909
通信運搬費	123,228	144,261	△ 21,033
賃借料	1,253,794	1,214,407	39,387
什器備品費	116,705	411,220	△ 294,515
消耗品費	337,902	306,826	31,076
印刷製本費	180,103	197,258	△ 17,155
諸謝金	894,483	1,162,351	△ 267,868
新聞図書費	94,399	84,780	9,619
支払手数料	87,460	99,940	△ 12,480
租税公課	478,700	4,790,000	△ 4,311,300
広告宣伝費	293,550	450,000	△ 156,450
負担金	330,000	30,000	300,000
雑費	42,185	53,410	△ 11,225
制作原価費	(5,751,367)	(5,667,181)	(△ 84,186)
制作費	4,522,597	4,521,753	844
販売促進費	375,696	250,388	125,308
販売委託手数料	853,074	895,040	△ 41,966

正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[1,938,884]	[1,923,899]	[14,985]
給料手当	964,033	967,590	△ 3,557
退職給付費用	24,440	24,440	0
福利厚生費	104,021	104,861	△ 840
会議費	(171,488)	(142,955)	(28,533)
理事会	17,199	14,480	2,719
評議員会	135,750	107,260	28,490
その他	18,539	21,215	△ 2,676
旅費交通費	(309,290)	(239,761)	(69,529)
理事会	103,440	103,720	△ 280
評議員会	203,380	129,520	73,860
その他	2,470	6,521	△ 4,051
通信運搬費	11,861	14,940	△ 3,079
什器備品費	10,148	41,015	△ 30,867
消耗品費	37,545	34,092	3,453
印刷製本費	20,011	21,918	△ 1,907
諸謝金	99,387	129,149	△ 29,762
新聞図書費	10,489	9,420	1,069
支払手数料	2,302	3,015	△ 713
広告費	30,000	50,000	△ 20,000
雑費	4,559	5,810	△ 1,251
賃借料	139,310	134,933	4,377
經常費用計	42,979,185	59,736,732	△ 16,757,547
当期經常増減額	△ 4,355,462	△ 15,684,528	11,329,066
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	△ 4,355,462	△ 15,684,528	11,329,066
一般正味財産期首残高	77,260,328	92,944,856	△ 15,684,528
一般正味財産期末残高	72,904,866	77,260,328	△ 4,355,462
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	130,000,000	130,000,000	0
指定正味財産期末残高	130,000,000	130,000,000	0
III 正味財産期末残高	202,904,866	207,260,328	△ 4,355,462

正味財産増減計算書内訳表

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	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			990,000		990,000
受取補助金等	500,000				500,000
受取負担金					0
受取寄付金	12,580,526				12,580,526
事業収益	2,908,000	21,631,360			24,539,360
雑収益	12,742	1,095			13,837
他会計からの繰入額	14,310,114			△ 14,310,114	0
経常収益計	30,311,382	21,632,455	990,000	△ 14,310,114	38,623,723
(2) 経常費用					
① 事業費	33,717,960	7,322,341			41,040,301
普及啓蒙事業費	1,770,476				1,770,476
シンポジウム	1,770,476				1,770,476
自然体験活動事業	3,684,636				3,684,636
環境出前講座	1,151,725				1,151,725
環境エクスカージョン	1,158,951				1,158,951
モーリーの森植樹	1,373,960				1,373,960
コンテスト事業	1,245,262				1,245,262
写真コンテスト及び写真展	1,069,746				1,069,746
夏休み自然観察記録コンクール	175,516				175,516
出版事業	7,244,235				7,244,235
制作費	7,244,235				7,244,235
助成事業	6,284,085				6,284,085
助成事業費	3,837,098				3,837,098
道新エコ基金プロジェクト	2,446,987				2,446,987
調査事業	241				241
北海道フラワーズン	241				241
その他の事業	249,415				249,415
パンフレット作成費	140,983				140,983
ホームページ維持費	108,432				108,432
事業管理費	13,239,610	1,570,974			14,810,584
給料手当	7,950,017	726,277			8,676,294
退職給付費用	201,630	18,330			219,960
福利厚生費	1,579,015	78,016			1,657,031
旅費交通費	20,377	4,413			24,790
通信運搬費	97,849	25,379			123,228
賃借料	1,149,311	104,483			1,253,794
什器備品費	83,724	32,981			116,705
消耗品費	309,743	28,159			337,902
印刷製本費	165,094	15,009			180,103
諸謝金	819,943	74,540			894,483
新聞図書費	86,532	7,867			94,399
支払手数料	80,982	6,478			87,460
租税公課	56,728	421,972			478,700
広告宣伝費	271,050	22,500			293,550
負担金	330,000				330,000
雑費	37,615	4,570			42,185
制作原価費		5,751,367			5,751,367
制作費		4,522,597			4,522,597
販売促進費		375,696			375,696
販売委託手数料		853,074			853,074

正味財産増減計算書内訳表

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合 計
②管理費			1,938,884		1,938,884
給料手当			964,033		964,033
退職給付費用			24,440		24,440
福利厚生費			104,021		104,021
会議費			171,488		171,488
理事会			17,199		17,199
評議員会			135,750		135,750
その他			18,539		18,539
旅費交通費			309,290		309,290
理事会			103,440		103,440
評議員会			203,380		203,380
その他			2,470		2,470
通信運搬費			11,861		11,861
什器備品費			10,148		10,148
消耗品費			37,545		37,545
印刷製本費			20,011		20,011
諸謝金			99,387		99,387
新聞図書費			10,489		10,489
支払手数料			2,302		2,302
広告費			30,000		30,000
雑費			4,559		4,559
賃借料			139,310		139,310
他会計への繰出額		14,310,114		△ 14,310,114	0
経常費用計	33,717,960	21,632,455	1,938,884	△ 14,310,114	42,979,185
当期経常増減額	△ 3,406,578	0	△ 948,884	0	△ 4,355,462
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0		0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0		0	0
当期経常外増減額	0	0		0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,406,578	0	△ 948,884	0	△ 4,355,462
一般正味財産期首残高	67,010,090	10,250,238			77,260,328
一般正味財産期末残高	63,603,512	10,250,238	△ 948,884	0	72,904,866
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0		0	0
指定正味財産期首残高		0	130,000,000	0	130,000,000
指定正味財産期末残高		0	130,000,000	0	130,000,000
III 正味財産期末残高	63,603,512	10,250,238	129,051,116	0	202,904,866

財務諸表に対する注記

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 原価法によっております。

その他の有価証券 …… 原価法によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 …… 最終仕入原価法によっております。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (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				
投資有価証券	108,568,600			108,568,600
定期預金	21,431,400			21,431,400
小 計	130,000,000	0	0	130,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,254,600	244,400		5,499,000
助成事業積立資産	30,000,000			30,000,000
自然体験事業積立資産	25,000,000			25,000,000
小 計	60,254,600	244,400	0	60,499,000
合 計	190,254,600	244,400	0	190,499,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。(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				
投資有価証券	108,568,600	(108,568,600)	(0)	(0)
定期預金	21,431,400	(21,431,400)	(0)	(0)
小 計	130,000,000	(130,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	5,499,000	(0)	(0)	(5,499,000)
助成事業積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
自然体験事業積立資産	25,000,000	(0)	(25,000,000)	(0)
小 計	60,499,000	(0)	(55,000,000)	(5,499,000)
合 計	190,499,000	(130,000,000)	(55,000,000)	(5,499,000)

4. 担保に供している資産

該当無し

5. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当無し

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
モーリーの森植樹助成金	㈱北海道新聞社	—	500,000	500,000	—	—
合 計		—	500,000	500,000	—	

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりで

単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
北海道平成20年度第12回公募公債	10,000,000	10,568,850	568,850
第102回利付国債	10,000,000	10,046,300	46,300
第318回利付国債	20,000,000	21,089,000	1,089,000
三菱UFJ公社債投信 8月号	5,000,000	5,003,000	3,000
北海道平成24年度第11回公募公債	10,000,000	9,969,000	△ 31,000
第10回利付国債	9,492,600	10,191,000	698,400
61回利付国庫債券	14,835,000	15,877,500	1,042,500
62回利付国庫債券	29,241,000	31,278,000	2,037,000
合 計	108,568,600	114,022,650	5,454,050

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について、財務諸表の注記に記載をしているため、内容の記載を省略しております。

2 引当金の明細

退職給付引当金

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,254,600	244,400			5,499,000

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(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)	現金預金			0		
	現金		運転資金として	1,030,250		
	普通預金	北洋銀行本店営業部	運転資金として	48,923		
	普通預金	北海道銀行本店	運転資金として	117,376		
	普通預金	三菱UFJ信託銀行(株)	運転資金として	766,721		
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,963,270		
			現金・預金計	41,350		
	売掛金			11,483,119		
	商品			72		
	立替金					
流動資産合計				13,487,811		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	北海道平成20年度第12回公募公債	運用益を管理費の財源としている。	10,000,000	
			第102回利付国債	運用益を管理費の財源としている。	10,000,000	
			第318回利付国債	運用益を管理費の財源としている。	20,000,000	
			三菱UFJ公社債投信 8月号	運用益を管理費の財源としている。	5,000,000	
			北海道平成24年度第11回公募公債	運用益を管理費の財源としている。	10,000,000	
			第10回利付国債	運用益を管理費の財源としている。	9,492,600	
			61回利付国庫債券	運用益を管理費の財源としている。	14,835,000	
			62回利付国庫債券	運用益を管理費の財源としている。	29,241,000	
			北洋銀行本店営業部	運用益を管理費の財源としている。	21,431,400	
				基本財産計	130,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	北洋銀行本店営業部	職員1名に対する退職金の支払に備えたもの。	5,499,000	
			助成事業積立資産	北洋銀行本店営業部	運用益を公益目的事業の財源としている。	30,000,000
			自然体験事業積立資産	三菱UFJ信託銀行(株)	運用益を公益目的事業の財源としている。	25,000,000
		特定資産計	60,499,000			
その他固定資産	投資有価証券	第309回北海道電力社債		4,746,300		
固定資産合計				195,245,300		
うち公益目的保有財産				59,746,300		
うち引当資産				5,499,000		
うち管理目的の財源として使用する財産				130,000,000		
資産合計				208,733,111		
(流動負債)	未払金			178,080		
		預り金	源泉所得税	127,397		
			雇用保険料	23,768		
			流動負債計	329,245		
流動負債合計				329,245		
(固定負債)	退職給付引当金	職員1名に対する退職金の支払に備えたもの。		5,499,000		
固定負債合計				5,499,000		
負債合計				5,828,245		
正味財産				202,904,866		

収 支 計 算 書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

公益目的事業会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	[1,000,000]	[990,000]	[10,000]	
基本財産利息収入	1,000,000	990,000	10,000	
② 補助金等収入	[500,000]	[500,000]	[0]	
民間助成金収入	500,000	500,000	0	
③ 負担金収入	[0]	[0]	[0]	
負担金収入			0	
④ 寄付金収入	[11,000,000]	[12,580,526]	[△ 1,580,526]	
寄付金収入	3,500,000	5,023,244	△ 1,523,244	
北海道新聞社寄附	6,000,000	6,000,000	0	
北海道新聞エコ基金	1,500,000	1,557,282	△ 57,282	
⑤ 事業収入	[3,600,000]	[2,908,000]	[692,000]	
自然情報誌販売収入	3,600,000	2,908,000	692,000	
⑥ 雑収入	[100,000]	[12,742]	[87,258]	
受取利息収入	100,000	11,919	88,081	
雑収入		823	△ 823	
⑦ 他会計からの繰入金収入	[15,001,750]	[14,310,114]	[691,636]	
収益事業等会計からの繰入金収入	15,001,750	14,310,114	691,636	
事業活動収入計	31,201,750	31,301,382	△ 99,632	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[33,964,750]	[35,615,589]	[△ 1,650,839]	
普及啓蒙事業費支出	(1,000,000)	(1,307,527)	(△ 307,527)	
シンポジウム支出	1,000,000	1,307,527	△ 307,527	
自然体験活動事業支出	(3,400,000)	(3,461,206)	(△ 61,206)	
環境出前講座支出	1,000,000	952,683	47,317	
環境エクスカージョン支出	1,000,000	1,158,951	△ 158,951	
モーリーの森植樹支出	1,400,000	1,349,572	50,428	
コンテスト事業支出	(1,260,000)	(1,245,262)	(14,738)	
写真コンテスト及び写真展支出	1,000,000	1,069,746	△ 69,746	
夏休み自然観察記録コンクール支出	260,000	175,516	84,484	
出版事業支出	(9,000,000)	(10,053,664)	(△ 1,053,664)	
制作費支出	9,000,000	10,053,664	△ 1,053,664	
助成事業支出	(5,000,000)	(6,284,085)	(△ 1,284,085)	
助成事業費支出	4,000,000	3,837,098	162,902	
道新エコ基金プロジェクト支出	1,000,000	2,446,987	△ 1,446,987	
その他の事業支出	(400,000)	(249,415)	(150,585)	
パンフレット作成費支出	200,000	140,983	59,017	
ホームページ維持費支出	200,000	108,432	91,568	
事業管理費支出	(13,904,750)	(13,014,430)	(890,320)	
給料手当支出	8,002,500	7,950,017	52,483	
福利厚生費支出	1,742,500	1,579,015	163,485	
旅費交通費支出	67,750	20,377	47,373	
通信運搬費支出	215,000	97,849	117,151	
賃借料支出	1,312,500	1,149,311	163,189	
什器備品費支出	453,750	83,724	370,026	
消耗品費支出	255,750	309,743	△ 53,993	
印刷製本費支出	239,250	165,094	74,156	
諸謝金支出	602,250	819,943	△ 217,693	
新聞図書費支出	73,750	86,532	△ 12,782	
支払手数料支出	149,500	80,982	68,518	
租税公課支出	72,000	56,728	15,272	
広告宣伝費支出	247,500	247,500	0	
負担金支出	330,000	330,000	0	
雑費支出	140,750	37,615	103,135	

収 支 計 算 書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

公益目的事業会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
② 管理費支出	[1,755,000]	[1,914,444]	[△ 159,444]	
給料手当支出	970,000	964,033	5,967	
福利厚生費支出	90,000	104,021	△ 14,021	
会議費支出	(135,000)	(171,488)	(△ 36,488)	
理事会支出	15,000	17,199	△ 2,199	
評議員会支出	100,000	135,750	△ 35,750	
その他支出	20,000	18,539	1,461	
旅費交通費支出	(240,000)	(309,290)	(△ 69,290)	
理事会支出	103,000	103,440	△ 440	
評議員会支出	130,000	203,380	△ 73,380	
その他支出	7,000	2,470	4,530	
通信運搬費支出	20,000	11,861	8,139	
什器備品費支出	55,000	10,148	44,852	
消耗品費支出	31,000	37,545	△ 6,545	
印刷製本費支出	29,000	20,011	8,989	
諸謝金支出	73,000	99,387	△ 26,387	
新聞図書費支出	15,000	10,489	4,511	
支払手数料支出	6,000	2,302	3,698	
広告宣伝費支出	30,000	30,000	0	
雑費支出	11,000	4,559	6,441	
賃借料支出	50,000	139,310	△ 89,310	
事業活動支出計	35,719,750	37,530,033	△ 1,810,283	
事業活動収支差額	△ 4,518,000	△ 6,228,651	1,710,651	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
投資有価証券売却収入			0	
特定資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
助成事業積立資産取崩収入			0	
自然体験事業積立資産取崩収入			0	
投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
投資有価証券売却収入			0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	[0]	[0]	[0]	
投資有価証券取得支出			0	
定期預金取得支出			0	
特定資産取得支出	[250,000]	[226,070]	[23,930]	
退職給付引当資産取得支出	250,000	226,070	23,930	
投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
投資有価証券取得支出			0	
投資活動支出計	250,000	226,070	23,930	
投資活動収支差額	△ 250,000	△ 226,070	△ 23,930	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 4,768,000	△ 6,454,721	1,686,721	
前期繰越収支差額	8,130,168	8,130,168	0	
次期繰越収支差額	3,362,168	1,675,447	1,686,721	

収 支 計 算 書

平成 26年 4月 1 日から平成 27 年 3月 31 日まで

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

収益事業等会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入	[21,730,000]	[21,631,360]	[98,640]	
物販事業収入	11,500,000	11,437,810	62,190	
カレンダー監修料	10,000,000	10,000,000	0	
使用料・手数料	230,000	193,550	36,450	
② 雑収入	[0]	[1,095]	[△ 1,095]	
受取利息収入		1,095	△ 1,095	
事業活動収入計	21,730,000	21,632,455	97,545	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[6,728,250]	[7,304,011]	[△ 575,761]	
事業管理費	(1,528,250)	(1,552,644)	△ 24,394	
給料手当	727,500	726,277	1,223	
福利厚生費	67,500	78,016	△ 10,516	
旅費交通費	65,250	4,413	60,837	
通信運搬費	15,000	25,379	△ 10,379	
賃借料	37,500	104,483	△ 66,983	
什器備品費	41,250	32,981	8,269	
消耗品費	23,250	28,159	△ 4,909	
印刷製本費	21,750	15,009	6,741	
諸謝金	54,750	74,540	△ 19,790	
新聞図書費	11,250	7,867	3,383	
支払手数料	4,500	6,478	△ 1,978	
租税公課	428,000	421,972	6,028	
広告宣伝費	22,500	22,500	0	
雑費	8,250	4,570	3,680	
制作原価費支出	(5,200,000)	(5,751,367)	(△ 551,367)	
制作費支出	4,300,000	4,522,597	△ 222,597	
販売促進費支出	300,000	375,696	△ 75,696	
販売委託手数料支出	600,000	853,074	△ 253,074	
② 管理費支出	[0]	[0]	[0]	
③ 他会計への繰入金支出	[15,001,750]	[14,310,114]	[691,636]	
公益目的事業会計への繰入金支出	15,001,750	14,310,114	691,636	
事業活動支出計	21,730,000	21,614,125	115,875	
事業活動収支差額	0	18,330	△ 18,330	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出		18,330	△ 18,330	
投資活動支出計	0	18,330	△ 18,330	
投資活動収支差額	0	△ 18,330	18,330	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

収支計算書に対する注記

公益財団法人 北海道新聞野生生物基金

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、仮払金、立替金、未払金及び預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	8,485,194	1,963,270
売掛金	38,300	41,350
立替金	80	72
合 計	8,523,574	2,004,692
未払金	174,160	178,080
預り金	219,246	151,165
合 計	393,406	329,245
次期繰越収支差額	8,130,168	1,675,447