

令和4年度 決算報告書

令和4年4月1日から

令和5年3月31日まで

公益財団法人
日本極地研究振興会

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 日本極地研究振興会

(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	4,272,653	4,121,234	151,419
未収金	352,385	276,516	75,869
棚卸資産	5,396,717	6,697,645	△ 1,300,928
前払費用	248,859	286,271	△ 37,412
流動資産合計	10,270,614	11,381,666	△ 1,111,052
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2) 特定資産			
南極・北極SDGsネットワーク事業資産	660,000	5,000,000	△ 4,340,000
極地観測・研究のアウトリーチ事業特定資産	0	2,300,000	△ 2,300,000
クラウドファンディング寄付金	1,200,000	0	1,200,000
特定資産合計	1,860,000	7,300,000	△ 5,440,000
(3) その他固定資産			
什器備品	283,659	399,033	△ 115,374
保証金	660,000	660,000	0
その他固定資産合計	943,659	1,059,033	△ 115,374
固定資産合計	17,803,659	23,359,033	△ 5,555,374
資産合計	28,074,273	34,740,699	△ 6,666,426
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	5,000,000	5,000,000	0
未払金	1,794,364	5,752,046	△ 3,957,682
前受会費	4,000	24,000	△ 20,000
預り金	40,731	32,851	7,880
仮受金	0	37,800	△ 37,800
受託販売	993,876	993,876	0
未払法人税等	523,800	737,900	△ 214,100
未払消費税等	387,700	722,400	△ 334,700
流動負債合計	8,744,471	13,300,873	△ 4,556,402
2. 固定負債			
長期借入金	2,300,000	3,500,000	△ 1,200,000
固定負債合計	2,300,000	3,500,000	△ 1,200,000
負債合計	11,044,471	16,800,873	△ 5,756,402
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,860,000	20,000,000	△ 3,140,000
指定正味財産合計	16,860,000	20,000,000	△ 3,140,000
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,860,000)	(5,000,000)	(△ 3,140,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	169,802	△ 2,060,174	2,229,976
(うち特定資産への充当額)	(0)	(2,300,000)	(△ 2,300,000)
正味財産合計	17,029,802	17,939,826	△ 910,024
負債及び正味財産合計	28,074,273	34,740,699	△ 6,666,426

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 日本極地研究振興会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	4,272,653	0	4,272,653
未収金	0	0	352,385	0	352,385
棚卸資産	5,396,717	0	0	0	5,396,717
他会計貸付金	3,427,911	11,532,405	0	△ 14,960,316	0
前払費用	0	0	248,859	0	248,859
流動資産合計	8,824,628	11,532,405	4,873,897	△ 14,960,316	10,270,614
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	15,000,000	0	0	0	15,000,000
基本財産合計	15,000,000	0	0	0	15,000,000
(2) 特定資産					
南極・北極SDGsネットワーク事業資産	660,000	0	0	0	660,000
クラウドファンディング寄付金	1,200,000	0	0	0	1,200,000
特定資産合計	1,860,000	0	0	0	1,860,000
(3) その他固定資産					
什器備品	1	0	283,658	0	283,659
保証金	660,000	0	0	0	660,000
その他固定資産合計	660,001	0	283,658	0	943,659
固定資産合計	17,520,001	0	283,658	0	17,803,659
資産合計	26,344,629	11,532,405	5,157,555	△ 14,960,316	28,074,273
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金	0	0	5,000,000	0	5,000,000
未払金	0	0	1,794,364	0	1,794,364
前受会費	0	0	4,000	0	4,000
預り金	0	0	40,731	0	40,731
他会計借入金	0	0	14,960,316	△ 14,960,316	0
受託販売	0	993,876	0	0	993,876
未払法人税等	0	0	523,800	0	523,800
未払消費税等	0	0	387,700	0	387,700
流動負債合計	0	993,876	22,710,911	△ 14,960,316	8,744,471
2. 固定負債					
長期借入金	0	0	2,300,000	0	2,300,000
固定負債合計	0	0	2,300,000	0	2,300,000
負債合計	0	993,876	25,010,911	△ 14,960,316	11,044,471
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	16,860,000	0	0	0	16,860,000
指定正味財産合計	16,860,000	0	0	0	16,860,000
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(0)	(0)	(0)	(15,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,860,000)	(0)	(0)	(0)	(1,860,000)
2. 一般正味財産					
正味財産合計	9,484,629	10,538,529	△ 19,853,356	0	169,802
正味財産合計	26,344,629	10,538,529	△ 19,853,356	0	17,029,802
負債及び正味財産合計	26,344,629	11,532,405	5,157,555	△ 14,960,316	28,074,273

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益財団法人 日本極地研究振興会

(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	200	200	0
基本財産受取利息	200	200	0
受取会費	3,306,000	3,388,000	△ 82,000
維持会員受取会費	1,422,000	1,540,000	△ 118,000
賛助会員受取会費	1,866,000	1,836,000	30,000
ジュニア会員受取会費	18,000	12,000	6,000
事業収益	21,520,003	20,902,048	617,955
地図製作頒布収益	59,630	41,160	18,470
カレンダー製作頒布収益	6,177,373	6,116,485	60,888
南極・北極科学館売上収入	560,219	73,663	486,556
記念品売上収益	10,435,585	10,568,242	△ 132,657
資料貸出収益	463,900	0	463,900
受託販売収入	140,610	5,652	134,958
「極地」売上収益	99,990	88,790	11,200
受取著作権料	2,200,000	3,329,800	△ 1,129,800
しらせ売上収入	302,163	135,534	166,629
ガチャ売上収入	367,700	0	367,700
南極・北極教室の展開	388,246	253,817	134,429
ESD教材売上収	324,587	288,905	35,682
受取補助金等	1,907,869	2,748,812	△ 840,943
受取補助金	1,832,744	2,748,812	△ 916,068
受取国庫助成金	75,125	0	75,125
受取寄付金	11,320,090	5,995,000	5,325,090
受取寄付金	415,090	195,000	220,090
受取寄付金振替額	10,905,000	5,800,000	5,105,000
雑収益	1,216,614	1,639,429	△ 422,815
広告料収入	100,000	200,000	△ 100,000
受取利息	184	209	△ 25
雑収益	1,116,430	1,439,220	△ 322,790
経常収益計	39,270,776	34,673,489	4,597,287
(2) 経常費用			
事業費	31,015,302	28,060,170	2,955,132
役員報酬	1,530,000	1,530,000	0
給料手当	5,639,404	5,555,283	84,121
福利厚生費	1,030,671	1,253,791	△ 223,120
旅費交通費	9,124	3,966	5,158
通信運搬費	67,820	938,438	△ 870,618
会議費	22,000	0	22,000
消耗品費	146,669	269,893	△ 123,224
諸謝金	140,000	341,570	△ 201,570
印刷製本費	7,607,778	7,986,852	△ 379,074
光熱水料費	109,651	79,413	30,238
賃借料	1,283,216	1,370,864	△ 87,648
リース料	28,956	0	28,956
租税公課	748,800	722,400	26,400
支払寄付金	400,000	632,776	△ 232,776
委託費	1,145,265	906,552	238,713
支払手数料	623,333	146,107	477,226
助成金	500,000	0	500,000
記念品製作費	7,055,736	6,137,391	918,345
南極・北極教室の展開	0	86,658	△ 86,658
雑費	90	0	90
広告宣伝費	1,100,000	0	1,100,000
普及啓発活動関係費	543,026	70,004	473,022
南極・北極科学館売店関係費	946,943	28,212	918,731
資料貸出関係費	336,820	0	336,820
管理費	5,501,698	5,530,286	△ 28,588
役員報酬	530,000	510,000	20,000
給料手当	1,409,846	1,388,820	21,026
福利厚生費	340,647	373,996	△ 33,349
旅費交通費	6,682	9,164	△ 2,482
通信運搬費	335,621	460,126	△ 124,505
会議費	6,912	0	6,912
消耗品費	65,671	184,896	△ 119,225
減価償却費	115,374	166,413	△ 51,039
印刷製本費	66,000	224,556	△ 158,556
光熱水料費	27,408	19,849	7,559
賃借料	442,804	464,716	△ 21,912
リース料	7,238	0	7,238
保険料	154,541	11,680	142,861
租税公課	4,420	2,770	1,650
支払利息	153,428	185,422	△ 31,994
支払手数料	113,786	88,997	24,789
支払報酬料	1,705,320	1,423,381	281,939
雑費	16,000	15,500	500
経常費用計	36,517,000	33,590,456	2,926,544
評価損益等調整前当期経常増減額	2,753,776	1,083,033	1,670,743
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,753,776	1,083,033	1,670,743
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,753,776	1,083,033	1,670,743
法人税、住民税及び事業税	523,800	737,900	△ 214,100
当期一般正味財産増減額	2,229,976	345,133	1,884,843
一般正味財産期首残高	△ 2,060,174	△ 2,405,307	345,133
一般正味財産期末残高	169,802	△ 2,060,174	2,229,976
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	7,765,000	6,800,000	965,000
特別寄付金	4,830,000	6,800,000	△ 1,970,000
クラウドファンディング寄付金	2,935,000	0	2,935,000
一般正味財産への振替額	△ 10,905,000	△ 5,800,000	△ 5,105,000
一般正味財産への振替額	△ 10,905,000	△ 5,800,000	△ 5,105,000
当期指定正味財産増減額	△ 3,140,000	1,000,000	△ 4,140,000
指定正味財産期首残高	20,000,000	19,000,000	1,000,000
指定正味財産期末残高	16,860,000	20,000,000	△ 3,140,000
III 正味財産期末残高	17,029,802	17,939,826	△ 910,024

財務諸表に対する注記

公益財団法人 日本極地研究振興会

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定率法によっている。
- (3) 有引価当証券等の計上評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券
償却原価法によっている。
- (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いる。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

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				
定期預金	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
南極・北極SDGsネットワーク事業資産	5,000,000		4,340,000	660,000
極地観測・研究のアドリブ事業特定資産	2,300,000	0	2,300,000	0
クラウドファンディング寄付金	0	2,935,000	1,735,000	1,200,000
小 計	7,300,000	2,935,000	8,375,000	1,860,000
合 計	22,300,000	2,935,000	8,375,000	16,860,000

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				
定期預金	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
南極・北極SDGsネットワーク事業資産	660,000	(660,000)	(0)	(0)
クラウドファンディング寄付金	1,200,000	(1,200,000)	(0)	(0)
小 計	1,860,000	(1,860,000)	(0)	(0)
合 計	16,860,000	(16,860,000)	(0)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	863,279	579,620	283,659
合 計	863,279	579,620	283,659

5. 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
ユネスコ活動費補助金	文部科学省	0	1,832,744	1,832,744	0	-
小学校休業等対応助成金	東京労働局	0	75,125	75,125	0	-
合 計		0	1,907,869	1,907,869	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益	
目的達成による振替額	10,905,000
合 計	10,905,000

附属明細書

公益財団法人 日本極地研究振興会

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書での記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 日本極地研究振興会

(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	手元保管		運転資金として	91,317
	普通預金			3,477,561
未収金	みずほ銀行 立川支店		運転資金として	2,820,972
	みずほ銀行 虎ノ門支店		運転資金として	57,140
	三井住友銀行 霞ヶ関支店		運転資金として	6,719
	三菱UFJ銀行 本店		運転資金として	394,721
	多摩信用金庫 南口支店		運転資金として	27,901
	りそな銀行 立川支店		運転資金として	164,232
	多摩信用金庫 南口支店		運転資金として	5,876
	振替貯金			576,804
	ゆうちょ銀行 郵便預金		運転資金として	576,804
	ゆうちょ銀行		運転資金として	126,971
				126,971
				352,385
		会員	維持会費未収分	228,000
		会員	賛助会費未収分	80,000
		会員	賛助法人会員未収分	20,000
	棚卸資産	アマゾン		販売収益未収金
その他			その他	24,200
				5,396,717
極地			公益目的事業の在庫	291,830
地図			公益目的事業の在庫	451,920
カレンダー			公益目的事業の在庫	35,000
記念品			公益目的事業の在庫	318,241
科学館在庫			科学館の販売在庫	1,456,961
JKA			公益目的事業の在庫	2,152,590
ESD・SDGs			公益目的事業の在庫	690,175
前払費用				248,859
	事務所		事務所家賃前払分	110,000
	TSC		翌年度社会保険労務士報酬	128,106
	損保ジャパン		火災保険前払分	10,753
流動資産合計				10,270,614
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	みずほ銀行 虎ノ門支店		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	15,000,000
	多摩信用金庫 南口支店		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	5,000,000
				10,000,000
特定資産				
南極・北極SDGsネットワーク事業資産				660,000
				660,000
クラウドファンディング寄付金	みずほ銀行 立川支店		寄附者の使途の定めに従い管理している資金	660,000
				1,200,000
その他固定資産				
仕器備品	みずほ銀行 虎ノ門支店		寄附者の使途の定めに従い管理している資金	1,200,000
				283,659
	パソコン		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	1
保証金	ルーター		法人会計に使用している。	283,658
	三多摩第一ビル		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	660,000
				660,000
固定資産合計				17,803,659
資産合計				28,074,273
(流動負債)				
短期借入金	みずほ銀行 虎ノ門支店		法人運営のための借入金	5,000,000
				5,000,000
未払金				
前受会費	アソックスジャパン		経費未払分	1,794,364
	NTTプララ		通信費未払分	336,820
	アスクール		経費未払分	2,640
	堀井会計事務所		経費未払分	8,085
	東京都水道局		会計士報酬未払分	47,300
	三多摩第一ビル		水道代未払分	4,378
	年金事務所		電気代	8,921
	コンテスト		社会保険料会社分担未払計上	50,881
	その他		謝金未払金	95,000
			その他	1,240,339
				4,000
				4,000
	預り金	会員		維持会費前受分
				40,731
税務署			職員からの源泉所得税預り分	19,321
受託販売	税務署		税理士等からの源泉所得税の預り分	15,110
	市区町村		職員からの住民税預り分	6,300
	科学館在庫		受託販売	993,876
未払法人税等 未払消費税等	税務署		法人税等の未払分	993,876
	税務署		消費税率等の未払分	523,800
	税務署			387,700
流動負債合計				8,744,471
(固定負債)				
長期借入金	多摩信用金庫 南口支店		法人運営のための借入金	2,300,000
				2,300,000
固定負債合計				2,300,000
負債合計				11,044,471
正味財産				17,029,802