

平成 28 年 度

決 算 報 告 書

自：平成28年 4月 1日

至：平成29年 3月 31日

公益財団法人アイヌ文化振興・研究推進機構

貸借対照表
平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	85,206,672	59,022,472	26,184,200
(2) 未収入金	3,295,601	3,792,587	△ 496,986
(3) 前払金	4,132,393	4,032,763	99,630
(4) 立替金	0	0	0
流動資産合計	92,634,666	66,847,822	25,786,844
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	79,988,000	99,980,000	△ 19,992,000
定期預金	20,012,000	20,000	19,992,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,165,980	3,197,511	△ 31,531
特定資産合計	3,165,980	3,197,511	△ 31,531
(3) その他の固定資産			
建物	5	5	0
什器備品	5,915,566	6,240,337	△ 324,771
電話加入権	542,000	542,000	0
保証金	22,340,004	22,340,004	0
その他固定資産合計	28,797,575	29,122,346	△ 324,771
固定資産合計	131,963,555	132,319,857	△ 356,302
資産合計	224,598,221	199,167,679	25,430,542
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	70,179,804	49,887,156	20,292,648
(2) 前受金	40,000	55,000	△ 15,000
(3) 預り金	10,381,380	5,596,079	4,785,301
(4) 賞与引当金	4,721,000	4,377,000	344,000
流動負債合計	85,322,184	59,915,235	25,406,949
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	8,056,037	6,389,644	1,666,393
固定負債合計	8,056,037	6,389,644	1,666,393
負債合計	93,378,221	66,304,879	27,073,342
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	131,220,000	132,862,800	△ 1,642,800
負債及び正味財産合計	224,598,221	199,167,679	25,430,542

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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	[302,323]	[354,926]	[△ 52,603]
基本財産受取利息	302,323	354,926	△ 52,603
特定資産運用益	[305]	[797]	[△ 492]
特定資産受取利息	305	797	△ 492
受取賛助会収益	[575,000]	[730,000]	[△ 155,000]
受取賛助会収益	575,000	730,000	△ 155,000
受取補助金等	[622,692,000]	[622,406,000]	[286,000]
受取国庫補助金	311,346,000	311,203,000	143,000
受取地方公共団体補助金	311,346,000	311,203,000	143,000
受託事業収益	[9,104,643]	[3,792,587]	[5,312,056]
受託事業収益	9,104,643	3,792,587	5,312,056
受取寄付金	[867,950]	[1,261,900]	[△ 393,950]
受取寄付金	867,950	1,261,900	△ 393,950
雑収益	[7]	[11,258]	[△ 11,251]
受取利息	7	58	△ 51
雑収益	0	11,200	△ 11,200
経常収益計	633,542,228	628,557,468	4,984,760
(2) 経常費用			
① 事業費	[588,118,944]	[582,491,063]	[5,627,881]
給料手当	67,379,869	64,226,187	3,153,682
臨時雇賃金	29,885,432	29,195,897	689,535
退職給付費用	3,546,438	1,993,922	1,552,516
福利厚生費	13,783,369	13,074,403	708,966
会議費	47,655	55,943	△ 8,288
旅費交通費	37,328,785	41,286,804	△ 3,958,019
通信運搬費	9,246,169	10,780,816	△ 1,534,647
減価償却費	1,256,081	1,063,825	192,256
消耗什器備品費	9,238,766	654,588	8,584,178
消耗品費	7,671,676	8,099,571	△ 427,895
修繕費	0	84,996	△ 84,996
印刷製本費	34,809,016	33,815,291	993,725
光熱水料費	1,792,296	1,891,528	△ 99,232
賃借料	41,365,292	39,177,497	2,187,795
保険料	804,154	407,421	396,733
諸謝金	40,436,910	43,452,097	△ 3,015,187
報償費	27,686,002	29,125,476	△ 1,439,474
租税公課	162,900	295,600	△ 132,700
支払助成金	83,414,000	81,999,000	1,415,000
委託費	172,262,515	175,521,648	△ 3,259,133
手数料	3,290	0	3,290
貸倒損失	0	31,290	△ 31,290
雑費	5,998,329	6,257,263	△ 258,934
② 管理費	[47,066,081]	[44,898,652]	[2,167,429]
給料手当	15,157,782	14,368,318	789,464

科 目	当年度	前年度	増 減
臨時雇賃金	1,672,291	1,689,926	△ 17,635
退職給付費用	675,512	379,795	295,717
福利厚生費	3,445,843	3,268,600	177,243
会議費	54,913	96,074	△ 41,161
旅費交通費	2,912,692	2,791,498	121,194
通信運搬費	2,099,540	1,999,777	99,763
減価償却費	61,687	281,295	△ 219,608
消耗什器備品費	717,660	434,872	282,788
消耗品費	414,397	575,638	△ 161,241
修繕費	27,000	32,400	△ 5,400
印刷製本費	383,728	97,200	286,528
光熱水料費	265,785	302,974	△ 37,189
賃借料	14,597,709	14,968,587	△ 370,878
諸謝金	1,131,000	1,043,000	88,000
租税公課	48,900	120,400	△ 71,500
委託費	2,589,377	1,669,140	920,237
手数料	637,587	645,058	△ 7,471
雑費	172,678	134,100	38,578
経常費用計	635,185,025	627,389,715	7,795,310
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,642,797	1,167,753	△ 2,810,550
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,642,797	1,167,753	△ 2,810,550
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	72,992	△ 72,989
過年度減価償却	0	0	0
経常外費用計	3	72,992	△ 72,989
当期経常外増減額	△ 3	△ 72,992	72,989
当期一般正味財産増減額	△ 1,642,800	1,094,761	△ 2,737,561
一般正味財産期首残高	32,862,800	31,768,039	1,094,761
一般正味財産期末残高	31,220,000	32,862,800	△ 1,642,800
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	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	131,220,000	132,862,800	△ 1,642,800

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 アイヌ文化振興事業	小計			
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	[0]	[0]	[302,323]	[0]	[302,323]
基本財産受取利息	0	0	302,323	0	302,323
特定資産運用益	[0]	[0]	[305]	[0]	[305]
特定資産受取利息	0	0	305	0	305
受取賛助会収益	[287,500]	[287,500]	[287,500]	[0]	[575,000]
受取賛助会収益	287,500	287,500	287,500	0	575,000
受取補助金等	[576,092,000]	[576,092,000]	[46,600,000]	[0]	[622,692,000]
受取国庫補助金	288,046,000	288,046,000	23,300,000	0	311,346,000
受取地方公共団体補助金	288,046,000	288,046,000	23,300,000	0	311,346,000
受託事業収益	[9,104,643]	[9,104,643]	[0]	[0]	[9,104,643]
受託事業収益	9,104,643	9,104,643	0	0	9,104,643
受取寄付金	[867,950]	[867,950]	[0]	[0]	[867,950]
受取寄付金	867,950	867,950	0	0	867,950
雑収益	[0]	[0]	[7]	[0]	[7]
受取利息	0	0	7	0	7
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	586,352,093	586,352,093	47,190,135	0	633,542,228
(2) 経常費用					
① 事業費	[588,118,944]	[588,118,944]	[0]	[0]	[588,118,944]
給料手当	67,379,869	67,379,869	0	0	67,379,869
臨時雇賃金	29,885,432	29,885,432	0	0	29,885,432
退職給付費用	3,546,438	3,546,438	0	0	3,546,438
福利厚生費	13,783,369	13,783,369	0	0	13,783,369
会議費	47,655	47,655	0	0	47,655
旅費交通費	37,328,785	37,328,785	0	0	37,328,785
通信運搬費	9,246,169	9,246,169	0	0	9,246,169
減価償却費	1,256,081	1,256,081	0	0	1,256,081
消耗什器備品費	9,238,766	9,238,766	0	0	9,238,766
消耗品費	7,671,676	7,671,676	0	0	7,671,676
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	34,809,016	34,809,016	0	0	34,809,016
光熱水料費	1,792,296	1,792,296	0	0	1,792,296
賃借料	41,365,292	41,365,292	0	0	41,365,292
保険料	804,154	804,154	0	0	804,154
諸謝金	40,436,910	40,436,910	0	0	40,436,910
報償費	27,686,002	27,686,002	0	0	27,686,002
租税公課	162,900	162,900	0	0	162,900
支払助成金	83,414,000	83,414,000	0	0	83,414,000
委託費	172,262,515	172,262,515	0	0	172,262,515
手数料	3,290	3,290	0	0	3,290
貸倒損失	0	0	0	0	0
雑費	5,998,329	5,998,329	0	0	5,998,329
② 管理費	[0]	[0]	[47,066,081]	[0]	[47,066,081]
給料手当	0	0	15,157,782	0	15,157,782
臨時雇賃金	0	0	1,672,291	0	1,672,291
退職給付費用	0	0	675,512	0	675,512
福利厚生費	0	0	3,445,843	0	3,445,843
会議費	0	0	54,913	0	54,913
旅費交通費	0	0	2,912,692	0	2,912,692
通信運搬費	0	4	2,099,540	0	2,099,540

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 アイヌ文化振興事業	小計			
減価償却費	0	0	61,687	0	61,687
消耗什器備品費	0	0	717,660	0	717,660
消耗品費	0	0	414,397	0	414,397
修繕費	0	0	27,000	0	27,000
印刷製本費	0	0	383,728	0	383,728
光熱水料費	0	0	265,785	0	265,785
賃借料	0	0	14,597,709	0	14,597,709
諸謝金	0	0	1,131,000	0	1,131,000
租税公課	0	0	48,900	0	48,900
委託費	0	0	2,589,377	0	2,589,377
手数料	0	0	637,587	0	637,587
雑費	0	0	172,678	0	172,678
経常費用計	588,118,944	588,118,944	47,066,081	0	635,185,025
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,766,851	△ 1,766,851	124,054	0	△ 1,642,797
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,766,851	△ 1,766,851	124,054	0	△ 1,642,797
2.経常外増減の部					
(1)経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2)経常外費用					
固定資産除却損	0	0	3	0	3
過年度減価償却	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	3	0	3
当期経常外増減額	0	0	△ 3	0	△ 3
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,766,851	△ 1,766,851	124,051	0	△ 1,642,800
一般正味財産期首残高	29,429,657	29,429,657	3,433,143	0	32,862,800
一般正味財産期末残高	27,662,806	27,662,806	3,557,194	0	31,220,000
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	27,662,806	27,662,806	103,557,194	0	131,220,000

財務諸表に対する注記

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

購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職による退職金の支払いに備えるため、期末要支給額を基礎に算定した額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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	99,980,000	0	19,992,000	79,988,000
	定期預金	20,000	20,000,000	8,000	20,012,000
小	計	100,000,000	20,000,000	20,000,000	100,000,000
特定資産					
	退職給付引当資産	3,197,511	0	31,531	3,165,980
小	計	3,197,511	0	31,531	3,165,980
合	計	103,197,511	20,000,000	20,031,531	103,165,980

4. 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	79,988,000	(79,988,000)		
	定期預金	20,012,000	(20,012,000)		
小	計	100,000,000	(100,000,000)	0	0
特定資産					
	退職給付引当資産	3,165,980			(3,165,980)
小	計	3,165,980	0	0	(3,165,980)
合	計	103,165,980	(100,000,000)	0	(3,165,980)

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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
建物	4,984,396	4,984,391	5
什器備品	36,829,640	30,914,074	5,915,566
合 計	41,814,036	35,898,465	5,915,571

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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、次のとおりである。

(単位：円)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時価	評価損益
平成25年度第5回北海道債(5年)	29,988,000	30,135,000	147,000
平成25年度第10回北海道債(5年)	10,000,000	10,040,000	40,000
平成26年度第6回北海道債(5年)	20,000,000	20,078,000	78,000
平成27年度第7回北海道債(10年)	20,000,000	20,618,000	618,000
合 計	79,988,000	80,871,000	883,000

9. 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
補助金						
国庫補助金	国土交通省	0	109,114,000	109,114,000	0	
国庫補助金	文化庁	0	202,232,000	202,232,000	0	
地方公共団体補助金	北海道	0	311,346,000	311,346,000	0	
合 計		0	622,692,000	622,692,000	0	

1 0. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

1 1. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 2. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	26,993,350 円
②年金資産	△ 18,937,313 円
	<hr/>
③退職給付引当金 (①+②)	8,056,037 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	4,221,950 円
退職給付費用	4,221,950 円
	<hr/>

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算のあたっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

1 3. 重要な後発事象
該当なし

1 4. その他
該当なし

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増減額及びその残高は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(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	
賞与引当金	4,377,000	4,721,000	4,377,000	0	4,721,000

退職給付引当金の増減額及びその残高は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

平成 29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)	預金	普通預金 北洋銀行・道庁支店	運転資金として	85,206,672	
	未収入金	国土交通省等	国庫補助金精算等	3,295,601	
	前払金	事務室管理会社等	事務室賃借料等	4,132,393	
	流動資産合計			92,634,666	
(固定資産)	基本財産		基本財産であり、法人会計で管理し、運用益を法人会計で使用。	79,988,000	
	投資有価証券			29,988,000	
	H25購入北海道債①	北洋銀行・道庁支店		同上	10,000,000
	H25購入北海道債②	みずほ証券株式会社		同上	20,000,000
	H26購入北海道債	北洋銀行・道庁支店		同上	20,000,000
	H27購入北海道債	北洋銀行・道庁支店		同上	20,012,000
	定期預金			同上	12,000
	定期預金	北海道銀行・道庁支店		同上	20,000,000
	特定資産				3,165,980
	退職給付引当資産			退職金の支払いに備えた引当資産	3,165,980
	その他固定資産				5
	建物	白老町物品庫		公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用。1円	5
	什器備品	札幌事務室ロッカー、パーテーション等 新千歳、釧路、函館、帯広空港展示ケース等		保有財産であり、法人会計で使用。4円 公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用。5,853,835円	5,915,566
	電話加入権	札幌・東京事務所書庫等		保有財産であり、法人会計で使用。61,731円	542,000
保証金	事務室電話加入権 アイヌ文化交流センター	保有財産であり、法人会計で使用。 公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用。	22,340,004		
固定資産合計			131,963,555		
資産合計			224,598,221		
(流動負債)	未払金		業者等支払未払分	70,179,804	
	前受金		賛助会費前受分	40,000	
	預り金			10,381,380	
	所得税預り		平成29年3月分所得税預り	785,979	
	健康保険預り		退職者分健康保険料預り	10,089	
	厚生年金預り		退職者分厚生年金保険預り	15,455	
	その他預り		国庫補助金精算(文化庁)、地方公共団体補助金精算等	9,569,857	
	賞与引当金		職員の夏季賞与当期帰属分	4,721,000	
流動負債合計			85,322,184		
(固定負債)	退職給付引当金		退職金支払に備えた引当金	8,056,037	
固定負債合計			8,056,037		
負債合計			93,378,221		
正味財産			131,220,000		

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
建物			イオル事業プレハブハウス 北海道白老町森野、35㎡ 1円	伝統的生活空間の 再生事業
保証金			交流センター保証金 東京都中央区八重洲2丁目4番 13号、3階、245.22㎡ 22,340,004円	アイヌ文化交流セン ター事業
什器備品			新千歳空港国際線展示ケース、 北海道千歳市美々、2階、17.10 ㎡ 1,044,750円	イランカラプテキャン ペーン事業
什器備品			釧路空港展示ケース 北海道釧路市鶴丘2番地 683,025円	イランカラプテキャン ペーン事業
什器備品			函館空港展示ケース 北海道函館市高松町511番地 1,164,539円	イランカラプテキャン ペーン事業
什器備品			北海道庁ロビー展示ケース 札幌市北3西6 606,250円	工芸品展事業
什器備品			帯広空港展示ケース 北海道帯広市泉町西9線中8番 地41 1,372,613円	イランカラプテキャン ペーン事業
什器備品			胆振総合振興局展示ケース 北海道室蘭市海岸町1丁目4番 1号 982,657円	工芸品展事業
合計			28,193,839円	