

令和4年度

決算報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

公益財団法人アイヌ民族文化財団

# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
(1) 現金預金	1,823,902,243	1,638,920,071	184,982,172
(2) 未収入金	193,559,473	205,667,748	△ 12,108,275
(3) 前払金	15,507,688	16,058,589	△ 550,901
(4) 貯蔵品	695,002	695,002	0
(5) 立替金	30,951	76,455	△ 45,504
(6) 仮払金	9,069	8,379	690
流動資産合計	2,033,704,426	1,861,426,244	172,278,182
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0
定期預金(指定)	80,000,000	80,000,000	0
定期預金(一般)	27,500,000	27,500,000	0
文化財	63,055,262	63,055,262	0
基本財産合計	190,555,262	190,555,262	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	149,515,561	104,366,236	45,149,325
アイヌ文化振興基金	363,898	363,892	6
特定資産合計	149,879,459	104,730,128	45,149,331
(3) その他の固定資産			
建物附属設備	33,137,947	1	33,137,946
什器備品	4,251,071	8,225,659	△ 3,974,588
工芸品	89,965,732	5,034,700	84,931,032
保証金	41,599,200	36,876,004	4,723,196
その他固定資産合計	168,953,950	50,136,364	118,817,586
固定資産合計	509,388,671	345,421,754	163,966,917
資産合計	2,543,093,097	2,206,847,998	336,245,099
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
(1) 未払金	1,864,271,925	1,660,135,116	204,136,809
(2) 未払法人税等	3,541,900	286,200	3,255,700
(3) 未払消費税等	20,970,700	9,390,000	11,580,700
(4) 前受金	2,441,350	2,278,019	163,331
(5) 預り金	7,337,752	27,551,987	△ 20,214,235
(6) 仮受金	0	4,800	△ 4,800
(7) 賞与引当金	93,964,000	74,823,000	19,141,000
流動負債合計	1,992,527,627	1,774,469,122	218,058,505
<b>2 固定負債</b>			
(1) 退職給付引当金	140,672,146	104,366,236	36,305,910
(2) 預り保証金	19,096,220	19,096,220	0
固定負債合計	159,768,366	123,462,456	36,305,910
負債合計	2,152,295,993	1,897,931,578	254,364,415
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
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 )
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	( 90,555,262 )	( 90,555,262 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 363,898 )	( 363,892 )	( 6 )
正味財産合計	390,797,104	308,916,420	81,880,684
負債及び正味財産合計	2,543,093,097	2,206,847,998	336,245,099

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
(1) 現金預金	1,712,527,729	54,988,134	56,386,380	0	1,823,902,243
(2) 未収入金	110,911,548	2,137,600	80,510,325	0	193,559,473
(3) 前払金	5,307,015	8,647,200	1,553,473	0	15,507,688
(4) 貯蔵品	695,002	0	0	0	695,002
(5) 他会計短期貸付金	453,169,594	0	100,036,818	-553,206,412	0
(6) 立替金	30,951	0	0	0	30,951
(7) 仮払金	9,069	0	0	0	9,069
流動資産合計	2,282,650,908	65,772,934	238,486,996	-553,206,412	2,033,704,426
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	20,000,000	0	20,000,000
定期預金(指定)	0	0	80,000,000	0	80,000,000
定期預金(一般)	0	0	27,500,000	0	27,500,000
文化財	63,055,262	0	0	0	63,055,262
基本財産合計	63,055,262	0	127,500,000	0	190,555,262
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	149,515,561	0	149,515,561
アイヌ文化振興基金	0	0	363,898	0	363,898
特定資産合計	0	0	149,879,459	0	149,879,459
(3) その他の固定資産					
建物附属設備	33,137,946	0	1	0	33,137,947
什器備品	2,890,655	0	1,360,416	0	4,251,071
工芸品	89,965,732	0	0	0	89,965,732
保証金	22,340,004	0	19,259,196	0	41,599,200
その他固定資産合計	148,334,337	0	20,619,613	0	168,953,950
固定資産合計	211,389,599	0	297,999,072	0	509,388,671
資産合計	2,494,040,507	65,772,934	536,486,068	-553,206,412	2,543,093,097
II 負債の部					
1 流動負債					
(1) 未払金	1,832,481,755	1,789,959	30,000,211	0	1,864,271,925
(2) 未払法人税等	0	3,541,900	0	0	3,541,900
(3) 未払消費税等	17,084,263	3,886,437	0	0	20,970,700
(4) 前受金	2,386,834	54,516	0	0	2,441,350
(5) 預り金	6,035,255	0	1,302,497	0	7,337,752
(6) 仮受金	0	0	0	0	0
(7) 他会計短期借入金	347,276,591	29,110,940	176,818,881	-553,206,412	0
(8) 賞与引当金	82,147,000	0	11,817,000	0	93,964,000
流動負債合計	2,287,411,698	38,383,752	219,938,589	-553,206,412	1,992,527,627
2 固定負債					
(1) 退職給付引当金	0	0	140,672,146	0	140,672,146
(2) 預り保証金	0	19,096,220	0	0	19,096,220
固定負債合計	0	19,096,220	140,672,146	0	159,768,366
負債合計	2,287,411,698	57,479,972	360,610,735	-553,206,412	2,152,295,993
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	0	0	100,000,000	0	100,000,000
寄付金	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 100,000,000 )	( 0 )	( 100,000,000 )
2 一般正味財産	206,628,809	8,292,962	75,875,333	0	290,797,104
(うち基本財産への充当額)	( 63,055,262 )	( 0 )	( 27,500,000 )	( 0 )	( 90,555,262 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 363,898 )	( 0 )	( 363,898 )
正味財産合計	206,628,809	8,292,962	175,875,333	0	390,797,104
負債及び正味財産合計	2,494,040,507	65,772,934	536,486,068	-553,206,412	2,543,093,097

# 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

(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	[ 109,429 ]	[ 110,942 ]	[ △ 1,513 ]
基本財産受取利息	109,429	110,942	△ 1,513
特定資産運用益	[ 2,092 ]	[ 1,131 ]	[ 961 ]
特定資産受取利息	2,092	1,131	961
受取会費	[ 830,000 ]	[ 920,000 ]	[ △ 90,000 ]
受取賛助会収益	830,000	920,000	△ 90,000
事業収益	[ 395,857,762 ]	[ 215,576,254 ]	[ 180,281,508 ]
入場料収入	300,492,929	148,432,617	152,060,312
体験料収入等	21,346,610	20,248,750	1,097,860
事業収益(収1)	33,285,980	22,622,841	10,663,139
事業収益(収2)	36,166,000	21,019,200	15,146,800
事業収益(収3)	4,566,243	3,252,846	1,313,397
受取補助金等	[ 570,485,772 ]	[ 494,212,229 ]	[ 76,273,543 ]
受取国庫補助金	285,559,772	247,558,229	38,001,543
受取地方公共団体補助金	284,926,000	246,654,000	38,272,000
受託事業収益	[ 4,314,339,649 ]	[ 4,351,227,970 ]	[ △ 36,888,321 ]
受託事業収益	4,314,339,649	4,351,227,970	△ 36,888,321
受取寄付金	[ 673,929 ]	[ 3,437,012 ]	[ △ 2,763,083 ]
受取寄付金	673,929	3,437,012	△ 2,763,083
雑収益	[ 282,297 ]	[ 775,205 ]	[ △ 492,908 ]
受取利息	3,510	1,165	2,345
雑収益	278,787	774,040	△ 495,253
経常収益計	5,282,580,930	5,066,260,743	216,320,187
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 5,019,762,476 ]	[ 5,030,240,048 ]	[ △ 10,477,572 ]
役員報酬	24,262,750	0	24,262,750
給料手当	853,814,948	920,619,710	△ 66,804,762
臨時雇賃金	24,552,756	40,420,011	△ 15,867,255
退職給付費用	5,086,425	0	5,086,425
福利厚生費・正	142,104,397	146,681,868	△ 4,577,471
福利厚生費・臨	3,560,034	6,605,371	△ 3,045,337
福利厚生費・退	50,144,641	38,626,969	11,517,672
会議費	92,450	14,108	78,342
旅費交通費	108,491,258	34,324,143	74,167,115
通信運搬費	18,958,511	18,844,371	114,140
減価償却費	3,625,343	4,149,871	△ 524,528
消耗什器備品費	57,857,106	86,866,708	△ 29,009,602
消耗品費	64,945,150	79,655,700	△ 14,710,550
印刷製本費	42,429,094	21,354,317	21,074,777
燃料費	7,897,536	410,320	7,487,216
光熱水料費	142,531,786	118,406,145	24,125,641
賃借料	169,826,532	217,608,548	△ 47,782,016
保険料	4,913,431	6,182,481	△ 1,269,050
諸謝金	54,140,134	38,243,975	15,896,159
報償費	26,746,119	22,265,034	4,481,085
助成金	58,658,000	34,410,000	24,248,000
租税公課	107,083,862	104,967,563	2,116,299
委託費	1,836,862,770	2,562,605,163	△ 725,742,393
雑役務費	1,186,665,752	509,071,046	677,594,706
支払手数料	24,093,144	17,669,326	6,423,818
会費	418,547	237,000	181,547
雑損失	0	300	△ 300

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[ 285,148,379 ]	[ 45,265,281 ]	[ 239,883,098 ]
役員報酬	32,168,208	0	32,168,208
給料手当	94,279,590	20,794,187	73,485,403
臨時雇賃金	26,180,640	2,196,972	23,983,668
福利厚生費・正	21,180,198	3,427,966	17,752,232
福利厚生費・臨	4,468,755	367,618	4,101,137
福利厚生費・退	3,301,852	252,087	3,049,765
会議費	3,000	18,497	△ 15,497
旅費交通費	5,116,701	1,041,746	4,074,955
通信運搬費	2,642,702	1,748,520	894,182
減価償却費	349,245	349,245	0
消耗什器備品費	203,900	1,638,234	△ 1,434,334
消耗品費	3,019,276	351,765	2,667,511
修繕費	36,300	0	36,300
印刷製本費	177,100	71,060	106,040
光熱水料費	483,253	72,604	410,649
賃借料	31,653,767	7,503,516	24,150,251
諸謝金	297,600	249,200	48,400
租税公課	16,071,464	457,437	15,614,027
委託費	16,742,588	1,256,840	15,485,748
雑役務費	23,072,384	2,465,621	20,606,763
支払手数料	3,485,856	997,166	2,488,690
会費	214,000	5,000	209,000
経常費用計	5,304,910,855	5,075,505,329	229,405,526
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 22,329,925	△ 9,244,586	△ 13,085,339
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	△ 22,329,925	△ 9,244,586	△ 13,085,339
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度仕訳修正益	76,784,021	154,538	76,629,483
移転補償収入	42,000,000	0	42,000,000
経常外収益計	118,784,021	154,538	118,629,483
(2) 経常外費用			
過年度仕訳修正損	394,795	10,883,146	△ 10,488,351
移転補償支出	10,417,865	0	10,417,865
減価償却費支出(経常外)	218,852	0	218,852
経常外費用計	11,031,512	10,883,146	148,366
当期経常外増減額	107,752,509	△ 10,728,608	118,481,117
税引前当期一般正味財産増減額	85,422,584	△ 19,973,194	105,395,778
法人税、住民税及び事業税	3,541,900	286,200	3,255,700
当期一般正味財産増減額	81,880,684	△ 20,259,394	102,140,078
一般正味財産期首残高	208,916,420	229,175,814	△ 20,259,394
一般正味財産期末残高	290,797,104	208,916,420	81,880,684
II 指定正味財産増減の部			
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	390,797,104	308,916,420	81,880,684

正味財産増減計算書内訳表  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

勘定科目		当年度										前年度										繰上					繰下										
大	中	当1	当2	当3	当4	当5	当6	当7	当8	当9	当10	前1	前2	前3	前4	前5	前6	前7	前8	前9	前10	繰上1	繰上2	繰上3	繰上4	繰上5	繰下1	繰下2	繰下3	繰下4	繰下5	繰下6	繰下7	繰下8	繰下9	繰下10	
目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目	目		
1	正味財産増減の部																																				
(1)	繰上利益																																				
	基本財産増減	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	特定資産増減	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	82,884	0	0	0	0	392,273	392,273	0	0	233,316	233,316	708,473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業収益	82,884	168,093,465	0	0	0	168,093,465	153,746,074	0	0	153,746,074	321,839,539	33,285,980	36,166,000	4,566,243	0	74,018,223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	入 場 料 収 入	150,246,465	150,246,465	0	0	150,246,465	150,246,464	0	0	150,246,464	300,492,929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	修 繕 料 収 入 等	17,847,000	17,847,000	0	0	17,847,000	3,499,610	0	0	3,499,610	21,346,610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	事業収益(税引)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	事業収益(税引)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	事業収益(税引)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	522,788,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	522,788,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	261,393,701	0	0	0	0	0	0	0	0	261,393,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	261,395,000	0	0	0	0	0	0	0	0	261,395,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰上利益	0	1,583,875,002	311,906,000	1,020,597,000	30,629,000	2,947,007,002	1,121,802,644	10,083,166	0	1,131,885,810	4,078,892,812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	0	1,583,875,002	311,906,000	1,020,597,000	30,629,000	2,947,007,002	1,121,802,644	10,083,166	0	1,131,885,810	4,078,892,812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	22,952	128,457	0	0	0	128,457	128,621	0	128,621	280,030	379	0	0	0	176	555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	22,952	1,475	0	0	0	1,475	2,948	0	2,948	5,896	379	0	0	0	176	555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	22,952	126,982	0	0	0	126,982	127,148	0	127,148	277,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	繰上利益	522,894,537	1,752,096,924	311,906,000	1,020,597,000	30,629,000	3,115,621,197	1,275,677,339	10,083,166	233,316	1,285,993,821	4,924,509,555	33,286,359	36,166,000	4,566,243	176	74,018,778	47,697,071	115,935,998	119,510,839	908,689	284,052,597	5,282,580,930														
2	繰下損失																																				
	役員報酬	520,568,225	1,760,453,865	317,477,709	1,020,597,000	60,324,635	358,392	3,159,211,601	1,279,071,102	10,051,623	212,374	1,289,335,099	4,969,114,925	12,287,325	29,899,626	1,112,582	7,348,018	50,647,551	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	4,082,750	7,344,000	0	0	0	0	7,344,000	12,836,000	0	0	24,262,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	66,156,162	485,361,065	0	0	0	0	485,361,065	296,220,486	2,329,672	0	298,550,158	850,067,385	0	0	3,747,563	3,747,563	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	11,051,499	0	0	0	0	0	8,149,999	2,475,911	0	10,625,910	21,677,409	0	0	2,875,347	2,875,347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	0	5,086,425	0	0	0	5,086,425	0	0	0	5,086,425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	11,477,827	80,939,770	0	0	0	80,939,770	49,391,988	141,809,585	0	49,391,988	141,809,585	294,812	0	0	294,812	294,812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	1,753,049	0	0	0	0	0	1,331,811	3,084,860	0	1,331,811	3,084,860	0	0	475,174	475,174	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	5,168,425	19,399,421	0	0	0	19,399,421	25,576,795	50,144,641	0	25,576,795	50,144,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	12,702	42,700	0	0	42,700	23,048	37,048	14,000	0	37,048	92,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	40,471,239	14,716,592	0	10,258,759	10,836,450	35,811,801	31,691,818	516,400	0	32,208,218	108,491,258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	11,329,303	5,019,496	0	0	0	5,137,872	2,372,960	118,376	0	2,491,336	18,958,511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	3,625,343	0	0	0	0	0	0	0	0	3,625,343	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	483,257	20,371,738	0	1,372,910	306,350	22,050,998	35,250,515	72,336	0	35,322,851	57,857,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	5,285,418	16,660,358	208,846	8,517,287	8,853,918	147,593	34,388,002	25,088,746	19,936	25,149,223	64,822,643	56,224	0	66,283	122,507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	28,603,779	4,084,850	0	1,342,000	418,990	60,764	5,906,604	7,818,347	60,764	7,879,111	42,389,494	39,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	役員報酬	7,795,266	7,795,266	0	0	0	102,270	7,897,536	0	0	7,897,536	0	0	0	0	0																					

## 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  
職員の退職給付に備えるため、期末自己都合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	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金（指定）	80,000,000	0		80,000,000
定期預金（一般）	27,500,000	0	0	27,500,000
文化財	63,055,262	0	0	63,055,262
小 計	190,555,262	0	0	190,555,262
特定資産				
退職給付引当資産	104,366,236	45,149,325	0	149,515,561
アイヌ文化振興基金	363,892	6	0	363,898
小 計	104,730,128	45,149,331	0	149,879,459
合 計	295,285,390	45,149,331	0	340,434,721

### 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	20,000,000	(20,000,000)		
定期預金（指定）	80,000,000	(80,000,000)		
定期預金（一般）	27,500,000		(27,500,000)	
文化財	63,055,262		(63,055,262)	
小 計	190,555,262	(100,000,000)	(90,555,262)	0
特定資産				
退職給付引当資産	149,515,561			(149,515,561)
アイヌ文化振興基金	363,898		(363,898)	
小 計	149,879,459	0	(363,898)	(149,515,561)
合 計	340,434,721	(100,000,000)	(90,919,160)	(149,515,561)

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	700,000	700,000	0
建物附属設備	34,556,798	1,418,851	33,137,947
車両運搬具	4,859,496	4,859,496	0
什器備品	34,457,325	30,206,254	4,251,071
工芸品	89,965,732	0	89,965,732
ソフトウェア	1,819,800	1,819,800	0
合 計	166,359,151	39,004,401	127,354,750

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
北海道(10年)平成27年度第7回公募公債	20,000,000	20,228,000	228,000
合 計	20,000,000	20,228,000	228,000

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	77,287,000	77,287,000	0	
国庫補助金	文化庁	0	208,272,772	208,272,772	0	
地方公共団体補助金	北海道	0	284,926,000	284,926,000	0	
合 計		0	570,485,772	570,485,772	0	

10.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

11.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	222,961,924 円
②年金資産	<u>△ 82,289,778 円</u>
③退職給付引当金 (①+②)	140,672,146 円

### (3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	45,147,239 円
退職給付費用	<u>45,147,239 円</u>

### (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にあたっては、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

### (1) 工芸品の計上 (貸借対照表関係、正味財産増減計算書関係)

過年度において取得した工芸品について、今年度で76,605,132円を資産計上しており、正味財産増減計算書の過年度仕訳修正益に含まれている。

### (2) 表示方法の変更 (正味財産増減計算書関係)

従来、「給料手当」及び「諸謝金」に計上していた常勤役員及び非常勤役員の報酬について、定款、評議員及び役員の報酬等及び費用弁償に関する規程、委員会の設置並びに委員の謝金及び費用弁償に関する規程が変更になったことにより、当事業年度より「役員報酬」に独立掲記している。前年度の「給料手当」及び「諸謝金」に含まれている「役員報酬」の額は、54,304,909円である。

### (3) アイヌ文化交流センター移転に伴う移転補償費 (正味財産増減計算書関係)

「八重洲2丁目中地区市街地再開発組合」から受けた移転補償費及び移転に係る費用について、経常外増減の部で計上している。

## 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	74,823,000	93,964,000	74,823,000	0	93,964,000

退職給付引当金については、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

令和 5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			1,823,902,243
現金			16,203,902
象徴空間運営本部（白老）	釣銭準備金		16,194,000
東京サテライトオフィス金庫	着払送料		9,902
普通預金			1,788,234,450
北洋銀行・道庁支店	運転資金として		1,757,631,892
北海道銀行・道庁支店他	同上		30,602,558
定期預金 北洋銀行・道庁支店	テナント保証金		19,096,220
郵便振替受入口	賛助会費受入		367,671
未収入金	国土交通省等	補助金等	193,559,473
貯蔵品	象徴空間運営本部（白老）	販売用図書	695,002
前払金	事務室管理会社等	事務室賃借料等	15,507,688
立替金	象徴空間運営本部（白老）等	電気料金立替等	30,951
仮払金		労働保険料	9,069
流動資産合計			2,033,704,426
(固定資産)			
基本財産			190,555,262
投資有価証券			
平成27年度第7回公募北海道債(10年)	北洋銀行・道庁支店	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。	20,000,000
定期預金			107,500,000
定期預金(指定)	大和ネクスト銀行エビス支店	同上	50,000,000
	北洋銀行・道庁支店	同上	30,000,000
定期預金(一般)	北海道銀行・道庁支店	同上	27,500,000
文化財	象徴空間運営本部（白老）	所蔵資料であり、公益目的事業で使用。	63,055,262
特定資産			149,879,459
退職給付引当資産	北海道銀行・道庁支店	退職金の支払いに備えた引当資産	149,515,561
アイヌ文化振興基金	北洋銀行・道庁支店	北海道旧土人共有財産	363,898
その他固定資産			168,953,950
建物附属設備	札幌事務局別製ドア 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。1円 公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用。33,137,946円	33,137,947
什器備品	新千歳、釧路、函館、帯広空港展示ケース等 札幌・東京事務所・シュレッダー・書庫等	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用。2,890,655円 保有財産であり、法人会計で使用。1,360,416円	4,251,071
工芸品	札幌事務局・アイヌ関係資料（着物等）	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用。	89,965,732
保証金			41,599,200
	アイヌ文化交流センター	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用。	27,063,200
	札幌事務局	プレスト1・7 2階倉庫敷金であり、公益目的事業で使用。	850,000
	象徴空間運営本部（東京）	東京営業所敷金であり、公益目的事業で使用。	13,686,000
固定資産合計			509,388,671
資産合計			2,543,093,097
(流動負債)			
未払金	(株)アーキビジョン二十一他	業者等支払未払分	1,864,271,925
未払法人税等	札幌中税務署他	未払法人税	3,541,900
未払消費税等	札幌中税務署	未払消費税	20,970,700
前受金			2,441,350
	象徴空間運営本部（白老）	年間パスポート前受分 ホームページ掲載広告料	2,386,834 54,516
預り金			7,337,752
所得税預り	北洋銀行・道庁支店	令和4年3月分所得税預り	3,021,459
その他預り	北洋銀行・道庁支店	令和4年3月分住民税預り等	4,315,293
その他預り	北洋銀行・道庁支店	入場料返金分他	1,000
賞与引当金	アイヌ民族文化財団	職員の夏季賞与当期帰属分	93,964,000
流動負債合計			1,992,527,627
(固定負債)			
退職給付引当金	アイヌ民族文化財団	退職金支払に備えた引当金	140,672,146
預り保証金	北洋銀行・道庁支店	テナント保証金	19,096,220
固定負債合計			159,768,366
負債合計			2,152,295,993
正味財産			390,797,104

## 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
建物附属設備			交流センター建築工事 東京都台東区元浅草3丁目7-1 住友不動産上野御徒町ビル	33,137,946円 アイヌ文化振興事業
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 他12点	2,890,655円 アイヌ文化振興事業
工芸品			アイヌ関係資料 434点	89,965,732円 アイヌ文化振興事業
保証金			交流センター保証金 東京都台東区元浅草3丁目7-1 住友不動産上野御徒町ビル 3階、407.20㎡ 他	41,599,200円 アイヌ文化振興事業 共生公園管理業務
合計				167,593,533円