

令和6年度

決算報告書

自：令和6年4月1日

至：令和7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7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	1,187,743,011	1,235,167,625	△ 47,424,614
(2) 未 収 入 金	100,217,621	105,239,877	△ 5,022,256
(3) 前 払 金	6,199,875	14,882,045	△ 8,682,170
(4) 前 払 費 用	100,100	0	100,100
(5) 貯 蔵 品	695,002	695,002	0
(6) 立 替 金	0	46,890	△ 46,890
(7) 仮 払 金	21,573	16,843	4,730
流 動 資 産 合 計	1,294,977,182	1,356,048,282	△ 61,071,100
2 固定資産			
(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	80,575,517	63,055,262	17,520,255
基本財産合計	208,075,517	190,555,262	17,520,255
(2) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	192,575,998	172,021,675	20,554,323
アイヌ文化振興基金	363,910	363,904	6
公園施設整備等積立資産	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	197,939,908	172,385,579	25,554,329
(3) そ の 他 の 固 定 資 産			
建物附属設備	31,259,899	30,511,666	748,233
什 器 備 品	2,264,855	3,289,033	△ 1,024,178
工 芸 品	207,597,125	206,153,925	1,443,200
保 証 金	42,110,400	41,654,200	456,200
その他固定資産合計	283,232,279	281,608,824	1,623,455
固 定 資 産 合 計	689,247,704	644,549,665	44,698,039
資 産 合 計	1,984,224,886	2,000,597,947	△ 16,373,061
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未 払 金	1,037,631,231	1,149,754,082	△ 112,122,851
(2) 未 払 法 人 税 等	1,126,900	1,543,700	△ 416,800
(3) 未 払 消 費 税 等	26,771,400	12,030,800	14,740,600
(4) 前 受 金	5,171,377	3,632,104	1,539,273
(5) 預 り 金	10,438,112	15,211,792	△ 4,773,680
(6) 仮 受 金	3,380	33,220	△ 29,840
(7) 賞 与 引 当 金	106,866,000	93,392,000	13,474,000
流 動 負 債 合 計	1,188,008,400	1,275,597,698	△ 87,589,298
2 固定負債			
(1) 退 職 給 付 引 当 金	183,626,058	168,275,408	15,350,650
(2) 預 り 保 証 金	19,096,220	19,096,220	0
固 定 負 債 合 計	202,722,278	187,371,628	15,350,650
負 債 合 計	1,390,730,678	1,462,969,326	△ 72,238,648
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	105,000,000	100,000,000	5,000,000
寄付金	105,000,000	100,000,000	5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(5,000,000)
2 一般正味財産	488,494,208	437,628,621	50,865,587
(うち基本財産への充当額)	(108,075,517)	(90,555,262)	(17,520,255)
(うち特定資産への充当額)	(363,910)	(363,904)	(6)
正 味 財 産 合 計	593,494,208	537,628,621	55,865,587
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,984,224,886	2,000,597,947	△ 16,373,061

貸借対照表内訳表

令和7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	1,094,343,545	52,776,872	40,622,594	0	1,187,743,011
(2) 未 収 入 金	5,934,943	1,779,861	92,502,817	0	100,217,621
(3) 前 払 金	4,681,221	0	1,518,654	0	6,199,875
(4) 前 払 費 用	0	100,100	0	0	100,100
(5) 貯 蔵 品	695,002	0	0	0	695,002
(6) 他 会 計 短 期 貸 付 金	384,853,355	0	100,059,044	△ 484,912,399	0
(7) 立 替 金	0	0	0	0	0
(8) 仮 払 金	21,573	0	0	0	21,573
流 動 資 産 合 計	1,490,529,639	54,656,833	234,703,109	△ 484,912,399	1,294,977,182
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	80,575,517	0	0	0	80,575,517
基本財産合計	80,575,517	0	127,500,000	0	208,075,517
(2) 特 定 資 産					
退職給付引当資産	0	0	192,575,998	0	192,575,998
アイヌ文化振興基金	0	0	363,910	0	363,910
公園施設整備等積立資産	5,000,000	0	0	0	5,000,000
特定資産合計	5,000,000	0	192,939,908	0	197,939,908
(3) そ の 他 の 固 定 資 産					
建物附属設備	31,259,898	0	1	0	31,259,899
什 器 備 品	1,479,892	0	784,963	0	2,264,855
工 芸 品	207,597,125	0	0	0	207,597,125
保 証 金	22,395,004	0	19,715,396	0	42,110,400
その他固定資産合計	262,731,919	0	20,500,360	0	283,232,279
固定資産合計	348,307,436	0	340,940,268	0	689,247,704
資 産 合 計	1,838,837,075	54,656,833	575,643,377	△ 484,912,399	1,984,224,886
II 負債の部					
1 流動負債					
(1) 未 払 金	999,840,137	2,957,310	34,833,784	0	1,037,631,231
(2) 未 払 法 人 税 等	0	1,126,900	0	0	1,126,900
(3) 未 払 消 費 税 等	24,097,362	2,674,038	0	0	26,771,400
(4) 前 受 金	4,866,583	304,794	0	0	5,171,377
(5) 預 り 金	9,135,615	0	1,302,497	0	10,438,112
(6) 仮 受 金	3,380	0	0	0	3,380
(7) 他 会 計 短 期 借 入 金	302,408,136	16,529,463	165,974,800	△ 484,912,399	0
(8) 賞 与 引 当 金	93,950,000	0	12,916,000	0	106,866,000
流 動 負 債 合 計	1,434,301,213	23,592,505	215,027,081	△ 484,912,399	1,188,008,400
2 固定負債					
(1) 退 職 給 付 引 当 金	0	0	183,626,058	0	183,626,058
(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	183,626,058	0	202,722,278
負 債 合 計	1,434,301,213	42,688,725	398,653,139	△ 484,912,399	1,390,730,678
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	5,000,000	0	100,000,000	0	105,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	399,535,862	11,968,108	76,990,238	0	488,494,208
(うち基本財産への充当額)	(80,575,517)	(0)	(27,500,000)	(0)	(108,075,517)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(363,910)	(0)	(363,910)
正味財産合計	404,535,862	11,968,108	176,990,238	0	593,494,208
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,838,837,075	54,656,833	575,643,377	△ 484,912,399	1,984,224,886

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	[146,882]	[112,994]	[33,888]
基本財産受取利息	146,882	112,994	33,888
特定資産運用益	[7,408]	[2,995]	[4,413]
特定資産受取利息	7,408	2,995	4,413
受取会費	[910,000]	[755,000]	[155,000]
受取賛助会収益	910,000	755,000	155,000
事業収益	[339,169,926]	[357,744,781]	[△ 18,574,855]
入場料収入	251,664,024	272,506,587	△ 20,842,563
体験料収入等	21,861,810	18,758,990	3,102,820
事業収益(収1)	30,950,783	31,633,963	△ 683,180
事業収益(収2)	29,487,000	30,514,500	△ 1,027,500
事業収益(収3)	5,206,309	4,330,741	875,568
受取補助金等	[587,403,507]	[582,061,157]	[5,342,350]
受取国庫補助金	294,348,507	291,639,157	2,709,350
受取地方公共団体補助金	293,055,000	290,422,000	2,633,000
受託事業収益	[4,116,263,938]	[4,237,759,543]	[△ 121,495,605]
受託事業収益	4,116,263,938	4,237,759,543	△ 121,495,605
受取寄付金	[1,398,750]	[1,059,075]	[339,675]
受取寄付金	1,398,750	1,059,075	339,675
雑収益	[804,813]	[204,765]	[600,048]
受取利息	72,046	2,421	69,625
雑収益	732,767	202,344	530,423
経常収益計	5,046,105,224	5,179,700,310	△ 133,595,086
(2) 経常費用			
① 事業費	[4,706,559,491]	[4,850,422,419]	[△ 143,862,928]
役員報酬	44,909,860	30,932,234	13,977,626
給料手当	937,908,068	820,755,204	117,152,864
臨時雇賃金	40,166,698	33,486,009	6,680,689
退職給付費用	2,562,127	1,115,994	1,446,133
福利厚生費・正	155,748,944	139,467,541	16,281,403
福利厚生費・臨	5,968,252	5,332,413	635,839
福利厚生費・退	37,789,379	37,083,612	705,767
会議費	31,802	50,448	△ 18,646
旅費交通費	115,359,506	100,539,834	14,819,672
通信運搬費	19,462,535	20,654,398	△ 1,191,863
減価償却費	810,743	945,376	△ 134,633
消耗什器備品費	86,575,306	102,865,028	△ 16,289,722
消耗品費	48,962,653	63,287,522	△ 14,324,869
印刷製本費	51,490,090	54,566,861	△ 3,076,771
燃料費	7,082,308	6,510,960	571,348
光熱水料費	126,451,024	130,075,693	△ 3,624,669
賃借料	160,198,339	175,441,956	△ 15,243,617
保険料	7,160,941	7,180,879	△ 19,938
諸謝金	51,476,511	54,054,700	△ 2,578,189
報償費	26,269,206	28,987,709	△ 2,718,503
助成金	76,794,000	63,830,000	12,964,000
租税公課	120,769,357	104,832,915	15,936,442
委託費	1,984,458,322	2,098,960,934	△ 114,502,612
雑役務費	583,522,091	753,537,056	△ 170,014,965
支払手数料	14,205,539	15,680,643	△ 1,475,104
会費	425,890	246,500	179,390

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[297,212,050]	[288,748,618]	[8,463,432]
役員報酬	33,753,730	35,924,440	△ 2,170,710
給料手当	112,743,731	95,191,690	17,552,041
臨時雇賃金	19,008,085	24,974,152	△ 5,966,067
福利厚生費・正	23,858,904	22,108,555	1,750,349
福利厚生費・臨	2,828,810	3,982,921	△ 1,154,111
福利厚生費・退	3,665,441	2,071,204	1,594,237
旅費交通費	6,768,865	7,023,929	△ 255,064
通信運搬費	2,073,384	2,253,394	△ 180,010
減価償却費	270,921	304,532	△ 33,611
消耗什器備品費	321,022	806,473	△ 485,451
消耗品費	2,939,212	6,965,250	△ 4,026,038
印刷製本費	711,660	606,260	105,400
光熱水料費	351,700	321,278	30,422
賃借料	31,241,154	30,562,363	678,791
諸謝金	351,800	367,600	△ 15,800
租税公課	17,498,593	15,768,035	1,730,558
委託費	14,223,069	17,540,033	△ 3,316,964
雑役務費	20,848,872	18,262,565	2,586,307
支払手数料	3,447,397	3,414,044	33,353
会費	305,700	299,900	5,800
経常費用計	5,003,771,541	5,139,171,037	△ 135,399,496
評価損益等調整前当期経常増減額	42,333,683	40,529,273	1,804,410
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	42,333,683	40,529,273	1,804,410
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
文化財受贈益	16,344,105	0	16,344,105
過年度仕訳修正益	1,159,546	112,184,062	△ 111,024,516
損害金収入	0	2,369,400	△ 2,369,400
経常外収益計	17,503,651	114,553,462	△ 97,049,811
(2) 経常外費用			
過年度仕訳修正損	5,218,566	1,927,237	3,291,329
減価償却費支出(経常外)	2,626,281	2,626,281	0
損害金(支出)	0	2,154,000	△ 2,154,000
経常外費用計	7,844,847	6,707,518	1,137,329
当期経常外増減額	9,658,804	107,845,944	△ 98,187,140
税引前当期一般正味財産増減額	51,992,487	148,375,217	△ 96,382,730
法人税、住民税及び事業税	1,126,900	1,543,700	△ 416,800
当期一般正味財産増減額	50,865,587	146,831,517	△ 95,965,930
一般正味財産期首残高	437,628,621	290,797,104	146,831,517
一般正味財産期末残高	488,494,208	437,628,621	50,865,587
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産増減額	5,000,000	0	5,000,000
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	105,000,000	100,000,000	5,000,000
III 正味財産期末残高	593,494,208	537,628,621	55,865,587

正味財産増減計算書内訳表
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

大 科 目	中 科 目	小 科 目	公益財団事業会計										収益事業会計				法人会計				合 計			
			公益1		公益2		公益3		公益4		公益5		公益6		公益7		公益8		公益9					
1 一般正味財産増減の内訳			アイヌ文化振興事業	共生社会推進事業(国)	国際交流推進事業(国)	国際交流推進事業	共 通	小 計	博物館推進費(文化)	共 通	小 計	計	ファンド管理事業	収益事業	その他事業	共 通	計	公益1-収益事業	公益2-収益事業	公益3-収益事業	その他-収益事業	法人	合 計	
(1) 経常増減																								
事業増減			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,882	146,882	146,882
特定増減			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,882	146,882	
受取金			91,000	0	0	0	182,000	182,000	0	182,000	182,000	455,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	455,000	455,000	910,000
受取金			91,000	0	0	0	182,000	182,000	0	182,000	182,000	455,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	455,000	455,000	910,000
事業収益			0	143,294,132	0	0	143,294,132	130,231,702	0	130,231,702	273,525,834	30,950,783	29,487,000	5,206,309	0	65,644,092	0	0	0	0	0	0	455,000	455,000
入 場 料 収 入				125,832,012			125,832,012	125,832,012		125,832,012	251,664,024					0							455,000	455,000
展 覧 料 収 入				17,462,120			17,462,120	4,399,690		4,399,690	21,861,810					0							455,000	455,000
事業収益(国)				0			0	0		0	0	30,950,783				30,950,783						0	30,950,783	
事業収益(国)				0			0	0		0	0		29,487,000			29,487,000						0	29,487,000	
事業収益(国)				0			0	0		0	0			5,206,309		5,206,309						0	5,206,309	
受取金			538,377,283	0	0	0	0	0	0	0	538,377,283	0	0	0	0	0	0	49,026,224	0	0	0	49,026,224	587,403,507	
受取金			269,189,283	0	0	0	0	0	0	0	269,189,283	0	0	0	0	0	0	25,159,224	0	0	0	25,159,224	294,348,507	
受取金			269,188,000	0	0	0	0	0	0	0	269,188,000	0	0	0	0	0	0	23,867,000	0	0	0	23,867,000	293,055,000	
受取金			0	1,570,683,613	937,661,364	93,862,000	2,602,206,977	1,267,169,517	0	1,267,169,517	3,869,376,494	0	0	0	0	0	0	124,350,387	122,537,057	0	0	246,887,444	4,116,263,938	
受取金			0	1,570,683,613	937,661,364	93,862,000	2,602,206,977	1,267,169,517	0	1,267,169,517	3,869,376,494	0	0	0	0	0	0	124,350,387	122,537,057	0	0	246,887,444	4,116,263,938	
受取金			232,331	0	0	0	440,857	440,857	0	440,857	1,114,045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284,705	1,398,750	
受取金			232,331	0	0	0	440,857	440,857	0	440,857	1,114,045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284,705	1,398,750	
増減			118,425	96,818	0	0	236,778	333,596	96,791	236,778	333,596	381	0	0	14,126	14,507	0	0	0	0	0	49,026,224	587,403,507	
増減			35	27,312			27,286	27,286		27,286	54,633	381			14,126	14,507						2,906	72,046	
増減			118,390	69,506			236,778	306,284	69,505	236,778	306,283	730,957			14,126	14,507						1,810	732,767	
増減			538,819,039	1,714,074,563	937,661,364	93,862,000	859,635	2,746,457,562	1,397,498,010	859,635	1,398,357,645	4,683,634,246	30,951,164	29,487,000	5,206,309	14,126	65,658,599	49,026,224	124,350,387	122,537,057	898,711	296,812,379	5,046,105,224	
2. 経常費用			534,550,985	1,717,662,664	937,661,364	55,967,962	282,386	2,711,574,376	1,403,760,935	280,859	1,404,041,794	4,650,167,155	14,017,874	31,052,176	2,591,188	8,731,098	56,392,336	0	0	0	0	0	4,706,559,491	
役員報酬			10,849,860	21,224,000			21,224,000	12,836,000		12,836,000	44,909,860					0						0	44,909,860	
給料手当			70,471,189	539,890,951			539,890,951	319,955,724		319,955,724	930,317,864				7,590,204	7,590,204						0	937,908,068	
福利厚生費			17,945,999				22,220,699	22,220,699		22,220,699	40,166,698					0							0	40,166,698
退職給付費用							2,562,127	2,562,127		2,562,127	2,562,127					0							0	2,562,127
福利厚生費-国			12,440,157	89,617,917			89,617,917	52,608,348		52,608,348	154,666,422			1,082,522	1,082,522								0	155,748,944
福利厚生費-国			2,606,517				3,361,735	3,361,735		3,361,735	5,968,252					0							0	5,968,252
福利厚生費-国			4,413,703	23,925,432			23,925,432	9,450,244		9,450,244	37,789,379					0							0	37,789,379
全 員 費			16,734				15,068	15,068		15,068	31,802					0							0	31,802
旅費交通費			41,208,914	7,684,572	36,323,421		44,007,993	30,142,599		30,142,599	115,359,506					0							0	115,359,506
旅費交通費			11,283,724	4,112,316	578,359		118,699	4,809,374		4,809,374	3,250,738					0							0	19,462,535
旅費交通費			810,743				0	810,743		810,743	0					0							0	810,743
福利厚生費			0	5,004,655	9,637,764	52,157,823	66,800,242	19,265,774		19,265,774	86,066,016			161,370		509,290							0	86,575,306
福利厚生費			3,379,399	15,943,236	3,672,547	6,063	19,621,846	22,562,940	6,063	22,562,940	45,570,248			1,930,530		3,392,405							0	48,962,653
印刷製本費			31,514,050	2,759,900	5,373,944	124,960	8,258,804	11,438,276	124,960	11,563,236	51,336,090			154,000		154,000							0	51,490,090
燃料費			0	6,937,976	12,700		6,950,676	131,632		131,632	7,082,308					0							0	7,082,308
燃料水料費			1,650,142	40,294,269			40,294,269	76,941,440		76,941,440	118,885,851	7,047,135	77,252	440,786		7,565,173							0	126,451,024
燃料費			38,207,457	76,278,106	216,431		76,494,537	36,739,417		36,739,417	151,441,411			8,647,200		8,756,928							0	160,198,339
燃料費			90,991	3,650,354			3,650,354	3,140,076		3,140,076	6,881,421			124,170		155,350							0	7,160,941
燃料費			43,910,550	2,853,900	1,340,900		4,194,800	3,371,161		3,371,161	51,476,511					279,520							0	51,476,511
燃料費			26,269,206				0	26,269,206		26,269,206	0				0								0	26,269,206
燃料費			76,794,000				0	76,794,000		76,794,000	0				0								0	76,794,000
燃料費			143,373	68,971,136	3,838,926	3,810,139	△ 2,423	76,617,778	41,338,118	△ 3,950	41,334,168	118,095,319	1,706,399	723,883	295,112	△ 51,356	2,674,038						0	120,769,357
委託費			122,675,521	734,029,367	712,116,585		1,446,145,952	393,092,767		393,092,767	1,961,914,240	1,496,765	21,047,317			22,544,082							0	1,984,458,322
委託費			17,765,184	67,177,483	164,549,787	20,240	231,747,510	332,460,124	20,240	332,480,364	581,993,058	1,335,125	121,000	72,908		1,529,033							0	583,522,091
支払手数料			103,572	7,244,094		14,847	7,258,941	6,513,038	14,847	6,527,885	13,890,398			311,354	3,787	315,141							0	14,205,539
支払手数料			63,000				63,000	362,890		362,890	425,890					0							0	425,890
経常費用			534,550,985	1,717,662,664	937,661,364	55,967,962	282,386	2,711,574,376	1,403,760,935	280,859	1,404,041,794	4,650,167,155	14,017,874	31,052,176	2,591,188	8,731,098	56,392,336	49,026,224	124,350,387	122,537,057	653,739	297,212,050	297,212,050	
役員報酬			10,849,860	21,224,000			21,224,000	12,836,000		12,836,000	44,909,860					0							0	44,909,860
給料手当			70,471,189	539,890,951			539,890,951	319,955,724		319,955,724	93													

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
職員の退職給付の備えるため、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	17,520,255	0	80,575,517
小 計	190,555,262	17,520,255	0	208,075,517
特定資産				
退職給付引当資産	172,021,675	37,816,757	17,262,434	192,575,998
アイヌ文化振興基金	363,904	6	0	363,910
公園施設整備等積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
小 計	172,385,579	42,816,763	17,262,434	197,939,908
合 計	362,940,841	60,337,018	17,262,434	406,015,425

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	80,575,517		(80,575,517)	
小 計	208,075,517	(100,000,000)	(108,075,517)	0
特定資産				
退職給付引当資産	192,575,998			(192,575,998)
アイヌ文化振興基金	363,910		(363,910)	
公園施設整備等積立資産	5,000,000	(5,000,000)		
小 計	197,939,908	(5,000,000)	(363,910)	(192,575,998)
合 計	406,015,425	(105,000,000)	(108,439,427)	(192,575,998)

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
建物附属設備	37,988,798	6,728,899	31,259,899
什器備品	34,745,195	32,480,340	2,264,855
工芸品	207,597,125	0	207,597,125
合 計	280,331,118	39,209,239	241,121,879

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	19,996,000	△ 4,000
合 計	20,000,000	19,996,000	△ 4,000

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	75,692,000	75,692,000	0	
国庫補助金	文化庁	0	218,656,507	218,656,507	0	
地方公共団体補助金	北海道	0	293,055,000	293,055,000	0	
合 計		0	587,403,507	587,403,507	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	265,302,287 円
②年金資産	<u>△ 81,676,229 円</u>
③退職給付引当金 (①+②)	183,626,058 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	35,394,540 円
退職給付費用	<u>35,394,540 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) 基本財産・文化財の計上 (貸借対照表関係)

寄贈を受けた文化財 (不可欠特定財産) について、今年度で17,520,255円を資産計上しており、正味財産増減計算書の文化財受贈益に含まれている。

(内訳: 文化財受贈益16,344,105円、文化財取得支出1,176,150円〔文化財取得に係る付随費用〕)

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	93,392,000	106,866,000	93,392,000	0	106,866,000

退職給付引当金の増減額は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

令和7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			1,187,743,011
	現金		16,194,000
	象徴空間運営本部(白老)	釣銭準備金	16,194,000
	普通預金		1,151,509,878
	北洋銀行・道庁支店	運転資金として	1,117,496,038
	北海道銀行・道庁支店他	同上	34,013,840
	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	942,913
未収入金	国土交通省等	補助金等	100,217,621
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	6,199,875
前払費用	象徴空間運営本部(白老)	保守料金	100,100
仮払金	伝承者育成事業受講者	光熱水費	21,573
流動資産合計			1,294,977,182
(固定資産)			
基本財産			208,075,517
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。	80,575,517
特定資産			197,939,908
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	192,575,998
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	363,910
公園施設整備等積立資産	北海道銀行・道庁支店	ウポポイの施設整備等に備えた積立資産	5,000,000
その他固定資産			283,232,279
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。31,259,898円	31,259,899
什器備品	銅路、函館、帯広、旭川空港展示ケース等 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。1,479,892円 保有財産であり、法人会計で使用。784,963円	2,264,855
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。	207,597,125
保証金			42,110,400
	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。	26,607,000
	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
	札幌事務局	伝承者育成事業受講生住居敷金であり、公益目的事業で使用。	55,000
	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。	14,598,400
固定資産合計			689,247,704
資産合計			1,984,224,886
(流動負債)			
未払金	(株)アークスタジオ他	業者等支払未払分	1,037,631,231
未払法人税等	札幌中税務署他	未払法人税	1,126,900
未払消費税等	札幌中税務署	未払消費税	26,771,400
前受金			5,171,377
	象徴空間運営本部(白老)	年間パスポート前受分	4,866,583
		キャラクター使用料	304,794
預り金			10,438,112
所得税預り	北洋銀行・道庁支店	令和7年3月分所得税預り	3,526,930
その他預り	北洋銀行・道庁支店	令和7年3月分厚生年金預り等	6,911,182
仮受金	北洋銀行・道庁支店	誤入金等	3,380
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	106,866,000
流動負債合計			1,188,008,400
(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	183,626,058
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			202,722,278
負債合計			1,390,730,678
正味財産			593,494,208

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	31,259,898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 等 計14点	1,479,892円 アイヌ文化振興事業
工芸品			アイヌ関係資料 1,912点	207,597,125円 アイヌ文化振興事業、 博物館管理業務
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	42,110,400円 アイヌ文化振興事業、 共生公園管理業務
合計				282,447,315円