

貸借対照表

平成 26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>			
1. 流動資産			
現金預金	57,817,742	0	57,817,742
売掛金	99,561	0	99,561
未収金	7,699,105	0	7,699,105
未収入金	26,494	0	26,494
未収入金確認書	625,970	0	625,970
たな卸資産	6,017,661	0	6,017,661
立替金	26,250	0	26,250
仮払金	0	0	0
流動資産合計	72,312,783	0	72,312,783
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立金	67,500,000	0	67,500,000
基本財産合計	67,500,000	0	67,500,000
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	12,538,792	0	12,538,792
減価償却引当預金	0	0	0
特定資産合計	12,538,792	0	12,538,792
(3) その他固定資産			
建物	153,167,364	0	153,167,364
車両運搬具	17,038	0	17,038
什器備品	3,128,519	0	3,128,519
建物付属設備	46,077,376	0	46,077,376
構築物	1,486,341	0	1,486,341
文化財	63,055,262	0	63,055,262
チセ	221,210	0	221,210
電話加入権	91,252	0	91,252
出資金等	505,000	0	505,000
その他固定資産合計	267,749,362	0	267,749,362
固定資産合計	347,788,154	0	347,788,154
資産合計	420,100,937	0	420,100,937
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	797,982	0	797,982
未払金	17,310,130	0	17,310,130
預り金 (その他)	46,531	0	46,531
預り金 (給与)	173,100	0	173,100
流動負債合計	18,327,743	0	18,327,743
2. 固定負債			
長期未払金	2,127,552	0	2,127,552
退職給付引当金	12,249,736	0	12,249,736
固定負債合計	14,377,288	0	14,377,288
負債合計	32,705,031	0	32,705,031
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	387,395,906	0	387,395,906
(うち特定資産への充当額)	(67,500,000)	(0)	(67,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,538,792)	(0)	(12,538,792)
正味財産合計	387,395,906	0	387,395,906
負債及び正味財産合計	420,100,937	0	420,100,937

損益計算書（正味財産増減計算書）

平成 25年 4月 1日 から平成 26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			
基本財産受取利息	15,528	0	15,528
特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,343	0	5,343
事業収益			
公開収入	107,383,801	0	107,383,801
体験学習収入	15,330,263	0	15,330,263
貸衣装収入	279,000	0	279,000
飲食品販売収入	7,818,491	0	7,818,491
図書収入	5,826,478	0	5,826,478
商品販売収入	14,234,786	0	14,234,786
ポロト駐車場管理収入	8,944,900	0	8,944,900
貸借収入	220,000	0	220,000
値引・戻り高	△ 2,950	0	△ 2,950
事業収益計	160,034,769	0	160,034,769
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	5,265,000	0	5,265,000
受取地方公共団体助成金	11,500,000	0	11,500,000
受取補助金等計	16,765,000	0	16,765,000
受取負担金			
受入受託事業	34,712,738	0	34,712,738
雑収益			
受取利息	9,167	0	9,167
雑収益	259,020	0	259,020
雑収益計	268,187	0	268,187
経常収益計	211,801,565	0	211,801,565
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	7,708,327	0	7,708,327
仕入高	12,454,271	0	12,454,271
期末たな卸高	△ 6,017,661	0	△ 6,017,661
給与	82,952,397	0	82,952,397
諸手当	13,077,033	0	13,077,033
役員報酬	11,841,000	0	11,841,000
退職給付費用	6,090,024	0	6,090,024
福利厚生費	2,351,400	0	2,351,400
法定福利費	17,084,326	0	17,084,326
旅費交通費	5,664,119	0	5,664,119
通信運搬費	902,458	0	902,458
減価償却費	16,421,825	0	16,421,825
消耗品費	4,682,698	0	4,682,698
修繕費	737,344	0	737,344
印刷製本費	2,755,425	0	2,755,425
光熱水料費	9,876,398	0	9,876,398
賃借料	7,675,883	0	7,675,883
保険料	468,130	0	468,130
諸謝金	3,515,585	0	3,515,585
租税公課	6,296,125	0	6,296,125
支払負担金	1,164,293	0	1,164,293
委託費	1,995,638	0	1,995,638
手数料	10,420,859	0	10,420,859
原材料費	4,073,920	0	4,073,920
広告料	1,393,452	0	1,393,452
	決算書		

車輦運搬費	1,274,456	0	1,274,456
資料収集費	113,392	0	113,392
雑費	465,190	0	465,190
事業費計	227,438,307	0	227,438,307
管理費			
役員報酬	2,929,000	0	2,929,000
給与	837,903	0	837,903
諸手当	132,418	0	132,418
退職給付費用	61,515	0	61,515
法定福利費	174,050	0	174,050
福利厚生費	115,304	0	115,304
会議費	225,730	0	225,730
旅費交通費	246,320	0	246,320
通信運搬費	4,630	0	4,630
減価償却費	70,171	0	70,171
消耗品費	9,311	0	9,311
印刷製本費	30,975	0	30,975
光熱水料費	16,291	0	16,291
賃借料	44,019	0	44,019
保険料	98,200	0	98,200
租税公課	42,100	0	42,100
支払負担金	6,817	0	6,817
支払寄付金	10,000	0	10,000
車輦運搬費	12,313	0	12,313
手数料	6,833	0	6,833
雑費	2,727	0	2,727
管理費計	5,076,627	0	5,076,627
経常費用計	232,514,934	0	232,514,934
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,713,369	0	△ 20,713,369
当期経常増減額	△ 20,713,369	0	△ 20,713,369
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
減価償却引当金取崩	6,440,595	0	6,440,595
経常外収益計	6,440,595	0	6,440,595
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	6,440,595	0	6,440,595
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,272,774	0	△ 14,272,774
当期一般正味財産増減額	△ 14,272,774	0	△ 14,272,774
一般正味財産期首残高	401,668,680	0	401,668,680
一般正味財産期末残高	387,395,906	0	387,395,906
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	387,395,906	0	387,395,906

損益計算書内部表（正味財産増減計算書内部表）  
平成 25 年 4 月 1 日 から平成 26 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

科 目	実施事業会計		その他事業会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公開事業	小計	物品飲食販売事業	駐車場管理事業	受託事業	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									
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	15,528	0	15,528
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	5,343	0	5,343
事業収益									
公開収入	107,383,801	107,383,801	0	0	0	0	0	0	107,383,801
体験学習収入	15,330,263	15,330,263	0	0	0	0	0	0	15,330,263
貸衣装収入	0	0	279,000	0	0	279,000	0	0	279,000
飲食品販売収入	0	0	7,818,491	0	0	7,818,491	0	0	7,818,491
図書収入	0	0	5,826,478	0	0	5,826,478	0	0	5,826,478
商品販売収入	0	0	14,234,786	0	0	14,234,786	0	0	14,234,786
ポロト駐車場管理収入	0	0	0	8,944,900	0	8,944,900	0	0	8,944,900
賃借収入	220,000	220,000	0	0	0	0	0	0	220,000
値引・戻り高	0	0	△ 2,950	0	0	△ 2,950	0	0	△ 2,950
事業収益計	122,934,064	122,934,064	28,155,805	8,944,900	0	37,100,705	0	0	160,034,769
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	5,265,000	5,265,000	0	0	0	0	0	0	5,265,000
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	6,500,000	6,500,000	5,000,000	0	11,500,000
受取補助金等計	5,265,000	5,265,000	0	0	6,500,000	6,500,000	5,000,000	0	16,765,000
受取負担金									
受入受託事業	0	0	0	0	34,712,738	34,712,738	0	0	34,712,738
雑収益									
受取利息	0	0	3,148	0	0	3,148	6,019	0	9,167
雑収益計	255,006	255,006	3,414	600	0	4,014	0	0	259,020
雑収益計	255,006	255,006	6,562	600	0	7,162	6,019	0	268,187
経常収益計	128,454,070	128,454,070	28,162,367	8,945,500	41,212,738	78,320,605	5,026,890	0	211,801,565
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	0	0	7,708,327	0	0	7,708,327	0	0	7,708,327
仕入高	0	0	12,454,271	0	0	12,454,271	0	0	12,454,271
期末たな卸高	0	0	△ 6,017,661	0	0	△ 6,017,661	0	0	△ 6,017,661
給与	53,658,911	53,658,911	10,054,836	3,318,493	15,920,157	29,293,486	0	0	82,952,397
諸手当	8,474,735	8,474,735	1,556,690	529,671	2,515,937	4,602,298	0	0	13,077,033
役員報酬	5,969,000	5,969,000	2,071,500	690,500	3,110,000	5,872,000	0	0	11,841,000
退職給付費用	3,936,985	3,936,985	738,185	246,062	1,168,792	2,153,039	0	0	6,090,024
福利厚生費	2,264,670	2,264,670	0	44,100	42,630	86,730	0	0	2,351,400
法定福利費	11,045,306	11,045,306	2,070,420	691,053	3,277,547	6,039,020	0	0	17,084,326
旅費交通費	2,346,480	2,346,480	0	0	3,317,639	3,317,639	0	0	5,664,119
通信運搬費	557,354	557,354	153,974	18,519	172,611	345,104	0	0	902,458
減価償却費	15,542,624	15,542,624	299,904	192,773	386,524	879,201	0	0	16,421,825
消耗品費	3,071,563	3,071,563	468,279	86,133	1,056,723	1,611,135	0	0	4,682,698
修繕費	702,169	702,169	35,175	0	0	35,175	0	0	737,344
印刷製本費	1,951,650	1,951,650	25,200	95,550	683,025	803,775	0	0	2,755,425
光熱水料費	9,081,808	9,081,808	317,273	167,789	309,528	794,590	0	0	9,876,398
賃借料	3,141,478	3,141,478	1,041,768	1,590,033	1,902,604	4,534,405	0	0	7,675,883
保険料	283,290	283,290	14,610	92,230	78,000	184,840	0	0	468,130
諸謝金	15,000	15,000	0	0	3,500,585	3,500,585	0	0	3,515,585
租税公課	5,221,625	5,221,625	1,054,500	0	20,000	1,074,500	0	0	6,296,125
支払負担金	925,698	925,698	81,804	27,268	129,523	238,595	0	0	1,164,293
委託費	1,582,000	1,582,000	253,638	0	160,000	413,638	0	0	1,995,638
手数料	9,910,018	9,910,018	343,539	27,299	140,003	510,841	0	0	10,420,859
原材料費	4,052,300	4,052,300	0	0	21,620	21,620	0	0	4,073,920
広告料	917,202	917,202	0	0	476,250	476,250	0	0	1,393,452
車輛運搬費	892,765	892,765	147,744	0	233,947	381,691	0	0	1,274,456
資料収集費	113,392	113,392	0	0	0	0	0	0	113,392
雑費	348,245	348,245	32,724	10,908	73,313	116,945	0	0	465,190
事業費計	146,006,268	146,006,268	34,906,700	7,828,381	38,696,958	81,432,039	0	0	227,438,307
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	2,929,000	0	0	2,929,000
給与	0	0	0	0	0	837,903	0	0	837,903
諸手当	0	0	0	0	0	132,418	0	0	132,418
退職給付費用	0	0	0	0	0	61,515	0	0	61,515
法定福利費	0	0	0	0	0	174,050	0	0	174,050
福利厚生費	0	0	0	0	0	115,304	0	0	115,304
会議費	0	0	0	0	0	225,730	0	0	225,730
旅費交通費	0	0	0	0	0	246,320	0	0	246,320
通信運搬費	0	0	0	0	0	4,630	0	0	4,630
減価償却費	0	0	0	0	0	70,171	0	0	70,171
消耗品費	0	0	0	0	0	9,311	0	0	9,311
印刷製本費	0	0	0	0	0	30,975	0	0	30,975
光熱水料費	0	0	0	0	0	16,291	0	0	16,291
賃借料	0	0	0	0	0	44,019	0	0	44,019
保険料	0	0	0	0	0	98,200	0	0	98,200
租税公課	0	0	0	0	0	42,100	0	0	42,100
支払負担金	0	0	0	0	0	6,817	0	0	6,817
支払寄付金	0	0	0	0	0	10,000	0	0	10,000
車輛運搬費	0	0	0	0	0	12,313	0	0	12,313
手数料	0	0	0	0	0	6,833	0	0	6,833
雑費	0	0	0	0	0	2,727	0	0	2,727
管理費計	0	0	0	0	0	5,076,627	0	0	5,076,627
経常費用計	146,006,268	146,006,268	34,906,700	7,828,381	38,696,958	81,432,039	5,076,627	0	232,514,934
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,552,198	△ 17,552,198	△ 6,744,333	1,117,119	2,515,780	△ 3,111,434	△ 49,737	0	△ 20,713,369
当期経常増減額	△ 17,552,198	△ 17,552,198	△ 6,744,333	1,117,119	2,515,780	△ 3,111,434	△ 49,737	0	△ 20,713,369
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
その他の経常外収益									
減価償却引当金取崩	0	0	0	0	0	6,440,595	0	0	6,440,595
経常外収益計	0	0	0	0	0	6,440,595	0	0	6,440,595
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	6,440,595	0	0	6,440,595
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,552,198	△ 17,552,198	△ 6,744,333	1,117,119	2,515,780	△ 3,111,434	6,390,858	0	△ 14,272,774
当期一般正味財産増減額	△ 17,552,198	△ 17,552,198	△ 6,744,333	1,117,119	2,515,780	△ 3,111,434	6,390,858	0	△ 14,272,774
一般正味財産期首残高	401,668,680	401,668,680	0	0	0	0	0	0	401,668,680
一般正味財産期末残高	384,116,482	384,116,482	△ 6,744,333	1,117,119	2,515,780	△ 3,111,434	6,390,858	0	387,395,906
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	384,116,482	384,116,482	△ 6,744,333	1,117,119	2,515,780	△ 3,111,434	6,390,858	0	387,395,906

# 財産目録

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	57,817,742		
未収入金	26,494		
未収入金（確認書）	625,970		
未収金	7,699,105		
売掛金	99,561		
たな卸資産	6,017,661		
立替金	26,250		
仮払金	0		
流動資産合計		72,312,783	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立金	67,500,000		
基本財産合計	67,500,000		
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	12,538,792		
特定資産合計	12,538,792		
(3) その他固定資産			
建物	153,167,364		
車輛運搬具	17,038		
什器備品	3,128,519		
建物附属設備	46,077,376		
構築物	1,486,341		
文化財	63,055,262		
千セ	221,210		
電話加入権	91,252		
出資金等	505,000		
その他固定資産合計	267,749,362		
固定資産合計		347,788,154	
資産合計			420,100,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	797,982		
未払金	17,310,130		
預り金（給与）	173,100		
預り金（その他）	46,531		
流動負債合計		18,327,743	
2. 固定負債			
特定預金引当金	12,249,736		
長期未払金	2,127,552		
固定負債合計		14,377,288	
負債合計			32,705,031
	決算書 5		

正味財産		387,395,906

## 貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）の附属明細書

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

なし

(2) 棚卸し資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(4) 引当金の計上基準

退職給与引当金 … 期末退職給付の要支給額に相当する金額から、中小企業退職共済給付額控除した金額の全額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

税込み方式による。

### 2. 会計方針の変更

平成25年4月期より公益会計基準を採用している。

### 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。

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				
基本財産積立金	67,500,000	0	0	67,500,000
小計	67,500,000	0	0	67,500,000
特定資産				
退職給与引当預金	8,137,506	20,130,000	15,728,714	12,538,792
減価償却引当預金	20,130,000	0	20,130,000	0
小計	28,267,506	20,130,000	35,858,714	12,538,792
合計	95,767,506	20,130,000	35,858,714	80,038,792

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。

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				
基本財産積立金	67,500,000	0	(67,500,000)	—
小計	67,500,000	0	(67,500,000)	—
特定資産				
退職給与引当預金	12,538,792	0	0	(12,249,736)
小計	12,538,792	0	0	(12,249,736)
合計	80,038,792	0	(67,500,000)	(12,249,736)

5. 担保に供している資産

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(実施事業会計)			
建物	203,311,898	51,357,134	151,954,764
建物附属設備	98,521,856	52,444,480	46,077,376
構築物	28,522,849	27,614,829	908,020
車両及び運搬具	10,648,496	10,631,458	17,037
器具及び備品	16,905,486	13,776,968	3,128,518
チセ	40,709,443	40,488,233	221,210
計	398,620,028	196,313,102	202,306,925
(その他会計)			
建物	4,756,383	3,543,783	1,212,600
器具及び備品	745,720	745,719	1
車両及び運搬具	1,974,000	1,974,000	1
構築物	1,050,000	471,679	578,321
計	8,526,103	6,735,181	1,790,923
合計	407,146,131	203,048,283	204,097,848

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

なし

8. 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

なし

9. 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

なし



10. 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。

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
補助金					
アイヌ文化調査研究等推進事業補助金	白老町	0	4,500,000	4,500,000	0
アイヌ民族博物館社会教育事業補助金	白老町	0	765,000	765,000	0
助成金				0	
アイヌ文化基盤強化対策事業	白老町	0	11,500,000	11,500,000	0

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

12. 関連当事者との取引の内容

なし

13. 重要な後発事象

なし

14. その他

なし