

貸借対照表

平成 28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			
現金預金	27,341,678	36,157,855	△ 8,816,177
売掛金	70,786	35,496	35,290
未収金	55,070,487	41,512,896	13,557,591
未収入金	73,366	77,784	△ 4,418
未収入金確認書	1,819,082	1,276,731	542,351
たな卸資産	9,709,775	8,807,401	902,374
立替金	0	40,720	△ 40,720
仮払金	0	10,955	△ 10,955
流動資産合計	94,085,174	87,919,838	6,165,336
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立金	67,500,000	67,500,000	0
基本財産合計	67,500,000	67,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	18,774,843	14,563,326	4,211,517
特定資産合計	18,774,843	14,563,326	4,211,517
(3) その他固定資産			
建物	137,459,678	145,147,791	△ 7,688,113
車両運搬具	3	3	0
什器備品	2,615,656	2,859,940	△ 244,284
建物付属設備	38,837,272	41,345,019	△ 2,507,747
構築物	787,499	986,198	△ 198,699
文化財	63,055,262	63,055,262	0
チセ	35,123	43,905	△ 8,782
電話加入権	91,252	91,252	0
出資金等	505,000	505,000	0
ソフトウェア	1,395,180	1,759,140	△ 363,960
その他固定資産合計	244,781,925	255,793,510	△ 11,011,585
固定資産合計	331,056,768	337,856,836	△ 6,800,068
資産合計	425,141,942	425,776,674	△ 634,732
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	889,113	848,056	41,057
未払金	9,822,743	10,970,632	△ 1,147,889
預り金(その他)	132,428	52,840	79,588
預り金(給与)	1,323,474	1,201,146	122,328
流動負債合計	12,167,758	13,072,674	△ 904,916
2. 固定負債			
長期未払金	0	531,888	△ 531,888
退職給付引当金	18,774,843	14,563,326	4,211,517
固定負債合計	18,774,843	15,095,214	3,679,629
負債合計	30,942,601	28,167,888	2,774,713
III 正味財産の部			
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)	(67,500,000)	(67,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(18,774,843)	(14,563,326)	(4,211,517)
正味財産合計	394,199,341	397,608,786	△ 3,409,445
負債及び正味財産合計	425,141,942	425,776,674	△ 634,732

正味財産増減計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28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	13,960	13,858	102
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,097	1,875	222
特定資産受取配当金	160	160	0
特定資産運用益計	2,257	2,035	222
事業収益			
公開収入	119,293,215	115,232,464	4,060,751
体験学習収入	14,580,142	16,121,586	△ 1,541,444
貸衣装収入	304,200	304,900	△ 700
飲食品販売収入	5,936,566	4,679,486	1,257,080
図書収入	4,979,358	5,284,550	△ 305,192
商品販売収入	16,155,329	14,953,915	1,201,414
ポロト駐車場管理収入	9,757,100	9,242,700	514,400
賃貸収入	1,978,400	130,000	1,848,400
値引・戻り高	0	△ 58,540	58,540
事業収益計	172,984,310	165,891,061	7,093,249
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	16,243,661	△ 16,243,661
受取地方公共団体補助金	15,807,543	15,854,166	△ 46,623
受取民間助成金	0	2,390,000	△ 2,390,000
受取補助金等計	15,807,543	34,487,827	△ 18,680,284
受取負担金			
受入受託事業	79,737,757	59,291,837	20,445,920
受取寄付金			
受取寄付金	0	22,434	△ 22,434
雑収益			
受取利息	9,738	8,175	1,563
雑収益	211,719	488,131	△ 276,412
雑収益計	221,457	496,306	△ 274,849
経常収益計	268,767,284	260,205,358	8,561,926
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	8,807,401	6,017,661	2,789,740
仕入高	14,307,651	14,803,613	△ 495,962
期末たな卸高	△ 9,709,775	△ 8,807,401	△ 902,374
給与	88,927,956	84,020,874	4,907,082
諸手当	23,476,740	16,632,544	6,844,196
役員報酬	15,471,000	11,832,000	3,639,000
退職給付費用	4,169,403	2,290,454	1,878,949
福利厚生費	381,824	333,974	47,850
法定福利費	19,676,228	16,663,426	3,012,802
旅費交通費	10,423,444	7,478,125	2,945,319
通信運搬費	803,011	1,078,666	△ 275,655
減価償却費	10,953,762	13,674,396	△ 2,720,634
備品費	335,880	0	335,880
消耗品費	6,269,579	7,534,989	△ 1,265,410
修繕費	3,508,687	2,318,274	1,190,413
印刷製本費	2,580,660	4,687,572	△ 2,106,912
光熱水料費	9,321,139	9,855,838	△ 534,699
貸借料	14,236,887	10,496,501	3,740,386
保険料	571,520	615,949	△ 44,429
諸謝金	3,685,939	5,608,565	△ 1,922,626
租税公課	13,726,995	11,167,700	2,559,295
支払負担金	1,058,450	1,112,970	△ 54,520
委託費	6,009,612	5,287,816	721,796
手数料	10,817,629	10,702,966	114,663
原材料費	5,067,810	4,379,587	688,223
広告料	173,600	1,093,840	△ 920,240
車輛運搬費	1,724,246	1,778,951	△ 54,705
資料収集費	144,436	230,850	△ 86,414
雑費	650,975	357,791	293,184

事業費計	267,572,689	243,248,491	24,324,198
管理費			
役員報酬	1,719,000	2,928,000	△ 1,209,000
給与	898,262	848,696	49,566
諸手当	237,139	178,005	59,134
退職給付費用	42,114	23,136	18,978
法定福利費	198,750	168,317	30,433
福利厚生費	0	49,700	△ 49,700
会議費	195,145	244,161	△ 49,016
旅費交通費	98,250	76,030	22,220
通信運搬費	18,074	18,412	△ 338
減価償却費	57,823	57,827	△ 4
消耗品費	26,047	34,997	△ 8,950
光熱水料費	93,228	14,169	79,059
賃借料	53,086	53,838	△ 752
保険料	13,950	13,950	0
租税公課	131,555	18,400	113,155
支払負担金	108,500	52,500	56,000
支払寄付金	10,000	10,000	0
車輛運搬費	19,437	15,173	4,264
手数料	653,427	16,054	637,373
雑費	30,253	19,946	10,307
管理費計	4,604,040	4,841,311	△ 237,271
経常費用計	272,176,729	248,089,802	24,086,927
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,409,445	12,115,556	△ 15,525,001
当期経常増減額	△ 3,409,445	12,115,556	△ 15,525,001
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			
固定資産売却損			
固定資産除却損	0	43,429	△ 43,429
その他の経常外費用			
雑損失	0	1,859,247	△ 1,859,247
経常外費用計	0	1,902,676	△ 1,902,676
当期経常外増減額	0	△ 1,902,676	1,902,676
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,409,445	10,212,880	△ 13,622,325
当期一般正味財産増減額	△ 3,409,445	10,212,880	△ 13,622,325
一般正味財産期首残高	397,608,786	387,395,906	10,212,880
一般正味財産期末残高	394,199,341	397,608,786	△ 3,409,445
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	394,199,341	397,608,786	△ 3,409,445

正味財産増減計算書内訳表
平成 27年 4月 1日 から平成 28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	13,960	0	13,960
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	2,097	0	2,097
特定資産受取配当金	0	0	0	0	0	0	160	0	160
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	2,257	0	2,257
事業収益									
公開収入	119,293,215	119,293,215	0	0	0	0	0	0	119,293,215
体験学習収入	14,580,142	14,580,142	0	0	0	0	0	0	14,580,142
貸衣装収入	0	0	304,200	0	0	304,200	0	0	304,200
飲食品販売収入	0	0	5,936,566	0	0	5,936,566	0	0	5,936,566
図書収入	0	0	4,979,358	0	0	4,979,358	0	0	4,979,358
商品販売収入	0	0	16,155,329	0	0	16,155,329	0	0	16,155,329
ポロト駐車場管理収入	0	0	0	9,757,100	0	9,757,100	0	0	9,757,100
賃貸収入	1,978,400	1,978,400	0	0	0	0	0	0	1,978,400
事業収益計	135,851,757	135,851,757	27,375,453	9,757,100	0	37,132,553	0	0	172,984,310
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	5,807,543	5,807,543	0	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0	15,807,543
受取負担金									
受入受託事業	0	0	0	0	79,737,757	79,737,757	0	0	79,737,757
雑収益									
受取利息	0	0	1,970	0	0	1,970	7,768	0	9,738
雑収益	210,719	210,719	1,000	0	0	1,000	0	0	211,719
雑収益計	210,719	210,719	2,970	0	0	2,970	7,768	0	221,457
経常収益計	141,870,019	141,870,019	27,378,423	9,757,100	84,737,757	121,873,280	5,023,985	0	268,767,284
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	0	0	8,807,401	0	0	8,807,401	0	0	8,807,401
仕入高	0	0	14,307,651	0	0	14,307,651	0	0	14,307,651
期末たな卸高	0	0	△ 9,709,775	0	0	△ 9,709,775	0	0	△ 9,709,775
給与	55,692,255	55,692,255	3,593,049	2,694,787	26,947,865	33,235,701	0	0	88,927,256
諸手当	14,702,605	14,702,605	948,555	711,416	7,114,164	8,774,135	0	0	23,476,740
役員報酬	6,051,000	6,051,000	2,707,500	2,707,500	4,005,000	9,420,000	0	0	15,471,000
退職給付費用	2,611,141	2,611,141	168,461	126,346	1,263,455	1,558,262	0	0	4,169,403
福利厚生費	347,588	347,588	0	2,700	31,536	34,236	0	0	381,824
法定福利費	12,322,486	12,322,486	794,999	596,249	5,962,494	7,353,742	0	0	19,676,228
旅費交通費	3,480,148	3,480,148	10,450	0	6,932,846	6,943,296	0	0	10,423,444
通信運搬費	545,845	545,845	105,729	12,250	139,187	257,166	0	0	803,011
減価償却費	10,237,548	10,237,548	286,316	43,374	386,524	716,214	0	0	10,953,762
備品費	335,880	335,880	0	0	0	0	0	0	335,880
消耗品費	4,209,121	4,209,121	277,753	78,726	1,703,979	2,060,458	0	0	6,269,579
修繕費	2,031,787	2,031,787	0	0	1,476,900	1,476,900	0	0	3,508,687
印刷製本費	2,241,530	2,241,530	0	103,680	235,450	339,130	0	0	2,580,660
光熱水料費	5,780,165	5,780,165	372,914	371,206	2,796,854	3,540,974	0	0	9,321,139
賃借料	5,576,060	5,576,060	212,343	159,257	8,289,227	8,660,827	0	0	14,236,887
保険料	362,830	362,830	12,780	98,310	97,600	208,690	0	0	571,520
諸謝金	110,000	110,000	0	0	3,575,939	3,575,939	0	0	3,685,939
租税公課	7,942,560	7,942,560	1,641,820	370,965	3,771,650	5,784,435	0	0	13,726,995
支払負担金	1,032,800	1,032,800	0	0	25,650	25,650	0	0	1,058,450
委託費	1,732,379	1,732,379	1,440,000	0	2,837,233	4,277,233	0	0	6,009,612
手数料	6,649,733	6,649,733	628,363	319,254	3,220,279	4,167,896	0	0	10,817,629
原材料費	5,067,810	5,067,810	0	0	0	0	0	0	5,067,810
広告料	173,600	173,600	0	0	0	0	0	0	173,600
車輛運搬費	1,079,083	1,079,083	69,747	52,310	523,106	645,163	0	0	1,724,246
資料収集費	144,436	144,436	0	0	0	0	0	0	144,436
雑費	505,175	505,175	145,800	0	0	145,800	0	0	650,975
事業費計	150,965,565	150,965,565	26,821,856	8,448,330	81,336,938	116,607,124	0	0	267,572,689
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,719,000	0	1,719,000
給与	0	0	0	0	0	0	898,262	0	898,262
諸手当	0	0	0	0	0	0	237,139	0	237,139
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	42,114	0	42,114
法定福利費	0	0	0	0	0	0	198,750	0	198,750
会議費	0	0	0	0	0	0	195,145	0	195,145
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	98,250	0	98,250
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	18,074	0	18,074
減価償却費	0	0	0	0	0	0	57,823	0	57,823
消耗品費	0	0	0	0	0	0	26,047	0	26,047
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	93,228	0	93,228
賃借料	0	0	0	0	0	0	53,086	0	53,086
保険料	0	0	0	0	0	0	13,950	0	13,950
租税公課	0	0	0	0	0	0	131,555	0	131,555
支払負担金	0	0	0	0	0	0	108,500	0	108,500
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
車輛運搬費	0	0	0	0	0	0	19,437	0	19,437
手数料	0	0	0	0	0	0	653,427	0	653,427
雑費	0	0	0	0	0	0	30,253	0	30,253
管理費計	0	0	0	0	0	0	4,604,040	0	4,604,040
経常費用計	150,965,565	150,965,565	26,821,856	8,448,330	81,336,938	116,607,124	4,604,040	0	272,176,729
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,095,546	△ 9,095,546	556,567	1,308,770	3,400,819	5,266,156	419,945	0	△ 3,409,445
当期経常増減額	△ 9,095,546	△ 9,095,546	556,567	1,308,770	3,400,819	5,266,156	419,945	0	△ 3,409,445
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	0	0	0	0
(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	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,095,546	△ 9,095,546	556,567	1,308,770	3,400,819	5,266,156	419,945	0	△ 3,409,445
当期一般正味財産増減額	△ 9,095,546	△ 9,095,546	556,567	1,308,770	3,400,819	5,266,156	419,945	0	△ 3,409,445
一般正味財産期首残高	397,608,786	397,608,786	0	0	0	0	0	0	397,608,786
一般正味財産期末残高	388,513,240	388,513,240	556,567	1,308,770	3,400,819	5,266,156	419,945	0	394,199,341
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	388,513,240	388,513,240	556,567	1,308,770	3,400,819	5,266,156	419,945	0	394,199,341

財産目録

平成 28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	27,341,678		
未収入金	73,366		
未収入金（確認書）	1,819,082		
未収金	55,070,487		
売掛金	70,786		
たな卸資産	9,709,775		
立替金			
仮払金			
流動資産合計		94,085,174	
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	18,774,843		
特定資産合計	18,774,843		
(3) その他固定資産			
建物	137,459,678		
車輛運搬具	3		
什器備品	2,615,656		
建物附属設備	38,837,272		
構築物	787,499		
文化財	63,055,262		
チセ	35,123		
電話加入権	91,252		
出資金等	505,000		
ソフトウェア	1,395,180		
その他固定資産合計	244,781,925		
固定資産合計		331,056,768	
資産合計			425,141,942
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	889,113		
未払金	9,822,743		
預り金（給与）	1,323,474		
預り金（その他）	132,428		
流動負債合計		12,167,758	
2. 固定負債			
特定預金引当金	18,774,843		
固定負債合計		18,774,843	
負債合計			30,942,601
正味財産			394,199,341

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	14,563,326	4,211,517	0	18,774,843
小計	14,563,326	4,211,517	0	18,774,843
合計	82,063,326	4,211,517	0	86,274,843

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	18,774,843	0	0	(18,774,843)
小計	18,774,843	0	0	(18,774,843)
合計	86,274,843	0	(67,500,000)	(18,774,843)

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	当期末残高
(実施事業会計)		
建物	203,311,818	136,730,419
建物附属設備	98,521,856	38,837,272
構築物	28,522,849	397,132
車両及び運搬具	8,545,496	3
器具及び備品	15,442,771	2,615,655
チセ	40,709,443	35,123
ソフトウェア	1,819,800	1,395,180
計	396,874,033	180,010,784
(その他会計)		
建物	2,302,914	729,259
器具及び備品	745,720	1
車両及び運搬具	1,974,000	0
構築物	1,050,000	390,367
計	6,072,634	1,119,627
合計	402,946,667	181,130,411

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	15,000,000	15,000,000	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
	ポロト自然休養林 管理協議会	0	42,543	42,543	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

監査報告書

一般財団法人 アイヌ民族博物館
代表理事 野本 勝信 殿

私たち監事は、法令及び定款の定めに基づき、一般財団法人アイヌ民族博物館（以下「当博物館」という。）の平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）の理事の職務の執行について監査を実施したので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項、同法第197条において準用する第99条第1項並びに一般社団法人及び一般財団法人に関する法律及び公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の施行に伴う関係法律の整備等に関する法律施行規則第43条の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及びその使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会及びその他の会議に出席し、理事等からその職務の執行状況についての報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当博物館の事務所において業務の状況及び財産の状況を調査しました。

以下の方法により、会計帳簿及び重要な書類等を閲覧するとともに、事業報告及び計算書類並びに公益目的支出計画実施報告書等を受領してその説明を受け、これらの検討を行いました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当博物館の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当博物館の財産、損益の状況を正しく示しているものと認めます。

(3) 公益目的支出計画実施報告書の監査の結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以上

平成28年5月31日

一般財団法人 アイヌ民族博物館

監事 佐藤 俊雄 

監事 井田 良道 