

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			
現金預金	26,743,585	27,341,678	△ 598,093
売掛金	96,386	70,786	25,600
未収金	26,792,011	55,070,487	△ 28,278,476
未収入金	7,198	73,366	△ 66,168
未収入金確認書	2,092,777	1,819,082	273,695
たな卸資産	12,836,395	9,709,775	3,126,620
立替金	1,423	0	1,423
流動資産合計	68,569,775	94,085,174	△ 25,515,399
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	23,381,059	18,774,843	4,606,216
特定資産合計	23,381,059	18,774,843	4,606,216
(3) その他固定資産			
建物	129,771,565	137,459,678	△ 7,688,113
車両運搬具	2	3	△ 1
什器備品	2,391,172	2,615,656	△ 224,484
建物付属設備	36,329,529	38,837,272	△ 2,507,743
構築物	527,186	787,499	△ 260,313
文化財	63,055,262	63,055,262	0
チセ	26,345	35,123	△ 8,778
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	1,031,220	1,395,180	△ 363,960
その他固定資産合計	233,728,533	244,781,925	△ 11,053,392
固定資産合計	324,609,592	331,056,768	△ 6,447,176
資産合計	393,179,367	425,141,942	△ 31,962,575
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,206,886	889,113	317,773
未払金	6,817,100	9,822,743	△ 3,005,643
預り金(その他)	576,010	132,428	443,582
預り金(給与)	1,397,561	1,323,474	74,087
流動負債合計	9,997,557	12,167,758	△ 2,170,201
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,381,059	18,774,843	4,606,216
固定負債合計	23,381,059	18,774,843	4,606,216
負債合計	33,378,616	30,942,601	2,436,015
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	359,800,751	394,199,341	△ 34,398,590
(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)	(23,381,059)	(18,774,843)	(4,606,216)
正味財産合計	359,800,751	394,199,341	△ 34,398,590
負債及び正味財産合計	393,179,367	425,141,942	△ 31,962,575

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			
基本財産受取利息	14,808	13,960	848
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,550	2,097	△ 547
特定資産受取配当金	160	160	0
特定資産運用益計	1,710	2,257	△ 547
事業収益			
公開収入	120,140,556	119,293,215	847,341
体験学習収入	15,403,577	14,580,142	823,435
貸衣装収入	415,400	304,200	111,200
飲食品販売収入	5,974,354	5,936,566	37,788
図書収入	6,239,491	4,979,358	1,260,133
商品販売収入	17,818,183	16,155,329	1,662,854
ポロト駐車場管理収入	9,968,600	9,757,100	211,500
賃貸収入	740,000	1,978,400	△ 1,238,400
事業収益計	176,700,161	172,984,310	3,715,851
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	22,999,000	15,807,543	7,191,457
受取民間助成金	1,000,000	0	1,000,000
受取補助金等計	23,999,000	15,807,543	8,191,457
受取負担金			
受入受託事業	47,309,613	79,737,757	△ 32,428,144
受取寄付金			
受取寄付金	10,000	0	10,000
雑収益			
受取利息	573	9,738	△ 9,165
雑収益	254,888	211,719	43,169
雑収益計	255,461	221,457	34,004
経常収益計	248,290,753	268,767,284	△ 20,476,531
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	9,709,775	8,807,401	902,374
仕入高	15,031,916	14,307,651	724,265
期末たな卸高	△ 12,836,395	△ 9,709,775	△ 3,126,620
給与	94,734,853	88,927,956	5,806,897
諸手当	25,630,077	23,476,740	2,153,337
役員報酬	16,200,000	15,471,000	729,000
退職給付費用	5,073,805	4,169,403	904,402
福利厚生費	349,624	381,824	△ 32,200
法定福利費	22,055,878	19,676,228	2,379,650
旅費交通費	13,777,004	10,423,444	3,353,560
通信運搬費	854,376	803,011	51,365
減価償却費	10,995,568	10,953,762	41,806
備品費	287,118	335,880	△ 48,762
消耗品費	6,993,336	6,269,579	723,757
修繕費	625,762	3,508,687	△ 2,882,925

印刷製本費	3,509,536	2,580,660	928,876
光熱水料費	8,865,808	9,321,139	△ 455,331
賃借料	10,652,701	14,236,887	△ 3,584,186
保険料	710,918	571,520	139,398
諸謝金	5,316,823	3,685,939	1,630,884
租税公課	11,874,041	13,726,995	△ 1,852,954
支払負担金	1,033,720	1,058,450	△ 24,730
支払寄付金	10,000	0	10,000
委託費	7,460,217	6,009,612	1,450,605
手数料	10,634,384	10,817,629	△ 183,245
原材料費	5,841,802	5,067,810	773,992
広告料	255,800	173,600	82,200
車輛運搬費	1,391,686	1,724,246	△ 332,560
資料収集費	158,812	144,436	14,376
雑費	547,799	650,975	△ 103,176
事業費計	277,746,744	267,572,689	10,174,055
管理費			
役員報酬	1,800,000	1,719,000	81,000
給与	956,918	898,262	58,656
諸手当	258,890	237,139	21,751
退職給付費用	51,251	42,114	9,137
法定福利費	222,787	198,750	24,037
会議費	232,270	195,145	37,125
旅費交通費	51,810	98,250	△ 46,440
通信運搬費	18,795	18,074	721
減価償却費	57,823	57,823	0
消耗品費	16,737	26,047	△ 9,310
光熱水料費	88,632	93,228	△ 4,596
賃借料	53,838	53,086	752
保険料	13,950	13,950	0
租税公課	120,009	131,555	△ 11,546
支払負担金	76,000	108,500	△ 32,500
支払寄付金	40,000	10,000	30,000
車輛運搬費	11,875	19,437	△ 7,562
手数料	822,742	653,427	169,315
雑費	48,271	30,253	18,018
管理費計	4,942,598	4,604,040	338,558
経常費用計	282,689,342	272,176,729	10,512,613
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 34,398,589	△ 3,409,445	△ 30,989,144
当期経常増減額	△ 34,398,589	△ 3,409,445	△ 30,989,144
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	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 34,398,590	△ 3,409,445	△ 30,989,145
当期一般正味財産増減額	△ 34,398,590	△ 3,409,445	△ 30,989,145
一般正味財産期首残高	394,199,341	397,608,786	△ 3,409,445
一般正味財産期末残高	359,800,751	394,199,341	△ 34,398,590
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	359,800,751	394,199,341	△ 34,398,590

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	実施事業会計		その他事業会計				法人会計	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	14,808	14,808
特定資産運用益								
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	1,550	1,550
特定資産受取配当金	0	0	0	0	0	0	160	160
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	1,710	1,710
事業収益								
公開収入	120,140,556	120,140,556	0	0	0	0	0	120,140,556
体験学習収入	15,403,577	15,403,577	0	0	0	0	0	15,403,577
貸衣装収入	0	0	415,400	0	0	415,400	0	415,400
飲食品販売収入	0	0	5,974,354	0	0	5,974,354	0	5,974,354
図書収入	0	0	6,239,491	0	0	6,239,491	0	6,239,491
商品販売収入	0	0	17,818,183	0	0	17,818,183	0	17,818,183
ボロト駐車場管理収入	0	0	0	9,968,600	0	9,968,600	0	9,968,600
貸貸収入	740,000	740,000	0	0	0	0	0	740,000
事業収益計	136,284,133	136,284,133	30,447,428	9,968,600	0	40,416,028	0	176,700,161
受取補助金等								
受取地方公共団体補助金	12,999,000	12,999,000	0	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	22,999,000
受取民間助成金	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000
受取補助金等計	13,999,000	13,999,000	0	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	23,999,000
受取負担金								
受入受託事業	0	0	0	0	47,309,613	47,309,613	0	47,309,613
受取寄付金								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
雑収益								
受取利息	0	0	144	0	0	144	429	573
雑収益	252,376	252,376	2,000	500	0	2,500	12	254,888
雑収益計	252,376	252,376	2,144	500	0	2,644	441	255,461
経常収益計	150,535,509	150,535,509	30,449,572	9,969,100	52,309,613	92,728,285	5,026,959	248,290,753
(2) 経常費用								
事業費								
期首たな卸高	0	0	9,709,775	0	0	9,709,775	0	9,709,775
仕入高	0	0	15,031,916	0	0	15,031,916	0	15,031,916
期末たな卸高	0	0	△ 12,836,395	0	0	△ 12,836,395	0	△ 12,836,395
給与	55,501,227	55,501,227	8,612,259	2,870,753	27,750,614	39,233,626	0	94,734,853
諸手当	15,015,601	15,015,601	2,330,007	776,669	7,507,800	10,614,476	0	25,630,077
役員報酬	9,480,000	9,480,000	2,154,000	2,154,000	2,412,000	6,720,000	0	16,200,000
退職給付費用	2,972,532	2,972,532	461,255	153,752	1,486,266	2,101,273	0	5,073,805
福利厚生費	345,358	345,358	0	4,266	0	4,266	0	349,624
法定福利費	12,921,625	12,921,625	2,005,080	668,360	6,460,813	9,134,253	0	22,055,878
旅費交通費	5,696,457	5,696,457	0	0	8,080,547	8,080,547	0	13,777,004
通信運搬費	605,324	605,324	70,237	15,710	163,105	249,052	0	854,376
減価償却費	10,217,728	10,217,728	286,316	105,000	386,524	777,840	0	10,995,568
備品費	287,118	287,118	0	0	0	0	0	287,118
消耗品費	5,091,314	5,091,314	331,947	64,152	1,505,923	1,902,022	0	6,993,336
修繕費	594,442	594,442	0	0	31,320	31,320	0	625,762
印刷製本費	3,354,016	3,354,016	0	155,520	0	155,520	0	3,509,536
光熱水料費	5,140,659	5,140,659	797,688	357,132	2,570,329	3,725,149	0	8,865,808
賃借料	5,541,903	5,541,903	484,546	86,244	4,540,008	5,110,798	0	10,652,701
保険料	438,758	438,758	12,030	96,730	163,400	272,160	0	710,918
諸謝金	352,400	352,400	0	0	4,964,423	4,964,423	0	5,316,823
租税公課	6,563,972	6,563,972	1,769,781	330,027	3,210,261	5,310,069	0	11,874,041
支払負担金	1,033,720	1,033,720	0	0	0	0	0	1,033,720
支払寄付金	10,000	10,000	0	0	0	0	0	10,000
委託費	5,147,227	5,147,227	1,320,000	0	992,990	2,312,990	0	7,460,217
手数料	6,527,151	6,527,151	1,073,968	282,187	2,751,078	4,107,233	0	10,634,384
原材料費	5,841,802	5,841,802	0	0	0	0	0	5,841,802
広告料	255,800	255,800	0	0	0	0	0	255,800
車輛運搬費	688,765	688,765	135,767	35,626	531,528	702,921	0	1,391,686
資料収集費	158,812	158,812	0	0	0	0	0	158,812
雑費	533,156	533,156	14,643	0	0	14,643	0	547,799
事業費計	160,316,867	160,316,867	33,764,820	8,156,128	75,508,929	117,429,877	0	277,746,744
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,800,000	1,800,000
給与	0	0	0	0	0	0	956,918	956,918
諸手当	0	0	0	0	0	0	258,890	258,890
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	51,251	51,251
法定福利費	0	0	0	0	0	0	222,787	222,787
会議費	0	0	0	0	0	0	232,270	232,270
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	51,810	51,810
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	18,795	18,795
減価償却費	0	0	0	0	0	0	57,823	57,823
消耗品費	0	0	0	0	0	0	16,737	16,737
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	88,632	88,632
賃借料	0	0	0	0	0	0	53,838	53,838
保険料	0	0	0	0	0	0	13,950	13,950
租税公課	0	0	0	0	0	0	120,009	120,009
支払負担金	0	0	0	0	0	0	76,000	76,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	40,000	40,000
車輛運搬費	0	0	0	0	0	0	11,875	11,875
手数料	0	0	0	0	0	0	822,742	822,742
雑費	0	0	0	0	0	0	48,271	48,271
管理費計	0	0	0	0	0	0	4,942,598	4,942,598
経常費用計	160,316,867	160,316,867	33,764,820	8,156,128	75,508,929	117,429,877	4,942,598	282,689,342
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,781,358	△ 9,781,358	△ 3,315,248	1,812,972	△ 23,199,316	△ 24,701,592	84,361	△ 34,398,589
当期経常増減額	△ 9,781,358	△ 9,781,358	△ 3,315,248	1,812,972	△ 23,199,316	△ 24,701,592	84,361	△ 34,398,589
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
(2) 経常外費用								
固定資産売却損								
固定資産除却損	1	1	0	0	0	0	0	1
経常外費用計	1	1	0	0	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	0	0	0	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,781,359	△ 9,781,359	△ 3,315,248	1,812,972	△ 23,199,316	△ 24,701,592	84,361	△ 34,398,590
当期一般正味財産増減額	△ 9,781,359	△ 9,781,359	△ 3,315,248	1,812,972	△ 23,199,316	△ 24,701,592	84,361	△ 34,398,590
一般正味財産期首残高	394,199,341	394,199,341	0	0	0	0	0	394,199,341
一般正味財産期末残高	384,417,982	384,417,982	△ 3,315,248	1,812,972	△ 23,199,316	△ 24,701,592	84,361	359,800,751
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
指定正味財産期首残高	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
III 正味財産期末残高	384,417,982	384,417,982	△ 3,315,248	1,812,972	△ 23,199,316	△ 24,701,592	84,361	359,800,751

財産目録

平成 29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	26,743,585		
未収入金	7,198		
未収入金（確認書）	2,092,777		
未収金	26,792,011		
売掛金	96,386		
たな卸資産	12,836,395		
立替金	1,423		
仮払金			
流動資産合計		68,569,775	
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	23,381,059		
特定資産合計	23,381,059		
(3) その他固定資産			
建物	129,771,565		
車輛運搬具	2		
什器備品	2,391,172		
建物付属設備	36,329,529		
構築物	527,186		
文化財	63,055,262		
チセ	26,345		
電話加入権	91,252		
出資金等	505,000		
ソフトウェア	1,031,220		
その他固定資産合計	233,728,533		
固定資産合計		324,609,592	
資産合計			393,179,367
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,206,886		
未払金	6,817,100		
預り金（給与）	1,397,561		
預り金（その他）	576,010		
流動負債合計		9,997,557	
2. 固定負債			
特定預金引当金	23,381,059		
固定負債合計		23,381,059	
負債合計			33,378,616
正味財産			359,800,751

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	18,774,843	5,125,056	518,840	23,381,059
小計	18,774,843	5,125,056	518,840	23,381,059
合計	86,274,843	5,125,056	518,840	90,881,059

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	23,381,059	0	0	(23,381,059)
小計	23,381,059	0	0	(23,381,059)
合計	90,881,059	0	(67,500,000)	(23,381,059)

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	129,272,597
建物附属設備	98,521,856	36,329,529
構築物	28,522,849	241,819
車両及び運搬具	8,545,496	2
器具及び備品	15,442,771	2,391,171
チセ	40,709,443	26,345
ソフトウェア	1,819,800	1,031,220
計	396,874,033	169,292,683
(その他会計)		
建物	2,302,914	498,968
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	285,367
計	6,072,634	784,336
合計	402,946,667	170,077,019

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
象徴空間を支えるアイヌ文化伝承・普及啓発活動推進事業（アイヌミュージアムフェアinタイランド2016）	白老町	0	1,929,000	1,929,000	0
象徴空間を支えるアイヌ文化伝承・普及啓発活動推進事業（takuppe～湿地と谷地坊主～）	白老町	0	1,242,000	1,242,000	0
象徴空間を支えるアイヌ文化伝承・普及啓発活動推進事業（ルイカ・プロジェクト「白老アイヌの伝承記録」展）	白老町	0	1,813,000	1,813,000	0
ほっかいどう遺産WAON	NPO法人北海道遺産協議会	0	1,000,000	1,000,000	0
白老町みんなの基金	白老町教育委員会	0	250,000	250,000	0
助成金					
地域特性を活かした商業観光・雇用創出応援事業	白老町商工会	0	2,000,000	2,000,000	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

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28年度（平成28年4月1日から平成29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29年5月18日

一般財団法人 アイヌ民族博物館

監事

佐藤 俊雄 

監事

和田 良道 