

平成29年度 決算報告書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日



公益財団法人 知床財団

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 知床財団

(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	62,302,525	74,133,398	▲11,830,873
未収金	128,347,270	122,652,210	5,695,060
商 品	3,120,767	2,941,434	179,333
流動資産合計	193,770,562	199,727,042	▲5,956,480
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	45,000,000	45,000,000	0
基本財産合計	45,000,000	45,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	38,447,060	36,075,875	2,371,185
研究費積立資産	30,314,165	30,311,163	3,002
特定資産合計	68,761,225	66,387,038	2,374,187
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3,844,669	4,414,794	▲570,125
什器備品	1,796,106	2,368,093	▲571,987
敷 金	118,000	38,000	80,000
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	5,788,775	6,850,887	▲1,062,112
固定資産合計	119,550,000	118,237,925	1,312,075
資産合計	313,320,562	317,964,967	▲4,644,405
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	113,000,000	126,000,000	▲13,000,000
未払金	19,100,922	17,999,379	1,101,543
前受会費	2,860,000	2,430,000	430,000
預り金	669,589	788,786	▲119,197
賞与引当金	9,978,107	9,485,080	493,027
流動負債合計	145,608,618	156,703,245	▲11,094,627
2. 固定負債			
退職給付引当金	38,447,060	32,137,571	6,309,489
固定負債合計	38,447,060	32,137,571	6,309,489
負債合計	184,055,678	188,840,816	▲4,785,138
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	45,000,000	45,000,000	0
寄付金	6,450,000	3,950,000	2,500,000
指定正味財産合計	51,450,000	48,950,000	2,500,000
(うち基本財産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(30,314,165)	(30,311,163)	(3,002)
正味財産合計	129,264,884	129,124,151	140,733
負債及び正味財産合計	313,320,562	317,964,967	▲4,644,405

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 知床財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通事業	小 計	収 1 収益事業	他 1 JBN事業	小 計		
I 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	▲63,787	▲2,427,290	▲96,082,365	▲1,511,941	130,057,639	29,972,256	26,070,670	338,355	26,409,025	5,921,244	62,302,525
未収金	118,995	3,765,000	123,772,320	0	0	127,656,315	463,510	227,445	690,955	0	128,347,270
商 品	0	0	0	0	0	0	3,120,767	0	3,120,767	0	3,120,767
流動資産合計	55,208	1,337,710	27,689,955	▲1,511,941	130,057,639	157,628,571	29,654,947	565,800	30,220,747	5,921,244	193,770,562
2. 固定資産											
(1) 基本財産											
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000,000	45,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000,000	45,000,000
(2) 特定資産											
退職給付引当資産	768,941	6,536,000	27,681,883	2,883,530	0	37,870,354	0	0	0	576,706	38,447,060
研究費積立資産	25,082	0	0	0	30,289,083	30,314,165	0	0	0	0	30,314,165
特定資産合計	794,023	6,536,000	27,681,883	2,883,530	30,289,083	68,184,519	0	0	0	576,706	68,761,225
(3) その他固定資産											
車両運搬具	343,974	258,986	3,241,708	0	0	3,844,668	1	0	1	0	3,844,669
什器備品	0	476,994	1,167,370	29,565	0	1,673,929	122,177	0	122,177	0	1,796,106
敷 金	0	0	0	0	118,000	118,000	0	0	0	0	118,000
出資金	0	0	0	0	30,000	30,000	0	0	0	0	30,000
その他固定資産合計	343,974	735,980	4,409,078	29,565	148,000	5,666,597	122,178	0	122,178	0	5,788,775
固定資産合計	1,137,997	7,271,980	32,090,961	2,913,095	30,437,083	73,851,116	122,178	0	122,178	45,576,706	119,550,000
資産合計	1,193,205	8,609,690	59,780,916	1,401,154	160,494,722	231,479,687	29,777,125	565,800	30,342,925	51,497,950	313,320,562
II 負債の部											
1. 流動負債											
短期借入金	0	0	0	0	113,000,000	113,000,000	0	0	0	0	113,000,000
未払金	287,525	1,068,495	12,631,316	8,492	4,591,935	18,587,763	474,725	24,434	499,159	14,000	19,100,922
前受会費	0	0	0	0	2,860,000	2,860,000	0	0	0	0	2,860,000
預り金	0	0	0	0	669,589	669,589	0	0	0	0	669,589
賞与引当金	199,562	1,696,278	7,184,237	748,358	0	9,828,435	0	0	0	149,672	9,978,107
流動負債合計	487,087	2,764,773	19,815,553	756,850	121,121,524	144,945,787	474,725	24,434	499,159	163,672	145,608,618
2. 固定負債											
退職給付引当金	768,941	6,536,000	27,681,883	2,883,530	0	37,870,354	0	0	0	576,706	38,447,060
固定負債合計	768,941	6,536,000	27,681,883	2,883,530	0	37,870,354	0	0	0	576,706	38,447,060
負債合計	1,256,028	9,300,773	47,497,436	3,640,380	121,121,524	182,816,141	474,725	24,434	499,159	740,378	184,055,678
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000,000	45,000,000
寄付金	4,750,000	0	400,000	1,300,000	0	6,450,000	0	0	0	0	6,450,000
指定正味財産合計	4,750,000	0	400,000	1,300,000	0	6,450,000	0	0	0	45,000,000	51,450,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(45,000,000)	(45,000,000)
2. 一般正味財産	▲4,812,823	▲691,083	11,883,480	▲3,539,226	39,373,198	42,213,546	29,302,400	541,366	29,843,766	5,757,572	77,814,884
(うち特定資産への充当額)	(25,082)	(0)	(0)	(0)	(30,289,083)	(30,314,165)	(0)	(0)	(0)	(0)	(30,314,165)
正味財産合計	▲62,823	▲691,083	12,283,480	▲2,239,226	39,373,198	48,663,546	29,302,400	541,366	29,843,766	50,757,572	129,264,884
負債及び正味財産合計	1,193,205	8,609,690	59,780,916	1,401,154	160,494,722	231,479,687	29,777,125	565,800	30,342,925	51,497,950	313,320,562

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人 知床財団

(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	4,500	11,280	▲6,780
基本財産受取利息	4,500	11,280	▲6,780
事業費収益	260,806,276	249,170,392	11,635,884
施設管理系業務収益	65,267,946	64,906,050	361,896
調査研究系業務収益	182,243,530	167,578,342	14,665,188
森林再生系業務収益	13,294,800	16,686,000	▲3,391,200
寄付金	14,135,017	16,130,291	▲1,995,274
賛助会費	5,680,000	5,540,000	140,000
一般寄付金	2,942,500	2,137,612	804,888
指定寄付金	600,000	2,400,000	▲1,800,000
指定寄付金 (ダイキン工業)	3,700,000	5,650,000	▲1,950,000
国際交流寄付金	1,212,517	402,679	809,838
普及研修収益	29,163,569	24,360,346	4,803,223
普及研修業務収益	29,163,569	24,360,346	4,803,223
その他の事業収益	227,445	221,917	5,528
JBN業務収益	227,445	221,917	5,528
雑収益	2,558,765	6,596,563	▲4,037,798
雑収益	2,550,803	6,570,584	▲4,019,781
受取利息	7,962	25,979	▲18,017
経常収益計	306,895,572	296,490,789	10,404,783
(2) 経常費用			
事業費	306,320,280	298,245,457	8,074,823
給料手当	138,209,512	136,544,133	1,665,379
退職給付費用	6,795,859	2,799,154	3,996,705
賃 金	18,065,359	15,642,826	2,422,533
福利厚生費	22,258,360	21,230,995	1,027,365
会議費	20,081	44,850	▲24,769
旅費交通費	6,817,710	7,328,182	▲510,472
消耗品費	18,394,848	14,017,747	4,377,101
修繕費	2,257,116	1,943,599	313,517
消耗什器備品費	1,341,783	300,000	1,041,783
印刷製本費	2,373,158	3,352,906	▲979,748
広告費	26,200	30,000	▲3,800
通信運搬費	2,802,938	2,618,470	184,468
光熱水費	5,695,301	6,203,376	▲508,075
燃料費	5,304,354	5,068,207	236,147
被服費	123,843	202,472	▲78,629
委託費	30,150,250	30,020,165	130,085
賃借料	5,412,758	10,009,321	▲4,596,563
支払負担金	2,072,712	5,553,806	▲3,481,094
保険料	2,197,930	1,943,233	254,697
雑 費	149,614	171,318	▲21,704
諸謝金	2,272,840	2,971,843	▲699,003
租税公課	14,313,598	12,912,094	1,401,504
支払利息費	507,539	570,886	▲63,347
食糧費	1,084,085	1,115,812	▲31,727
薬品費	13,608	191,737	▲178,129
頒布資料購入費	15,004,097	11,730,011	3,274,086
棚卸資産増減額	▲179,333	25,657	▲204,990
減価償却費	2,834,160	3,702,657	▲868,497

公益財団法人 知床財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,773,207	3,239,548	▲466,341
役員報酬	292,500	286,000	6,500
給料手当	802,916	669,645	133,271
退職給付費用	103,490	42,627	60,863
福利厚生費	111,851	106,688	5,163
会議費	16,869	20,720	▲3,851
旅費交通費	144,800	146,200	▲1,400
消耗品費	88,066	59,140	28,926
修繕費	2,038	1,979	59
印刷製本費	0	42,120	▲42,120
通信運搬費	4,086	5,577	▲1,491
光熱水費	100,919	110,446	▲9,527
燃料費	65,063	71,515	▲6,452
委託費	62,148	77,266	▲15,118
賃借料	5,010	5,184	▲174
支払負担金	660,229	553,548	106,681
保険料	7,497	6,620	877
雑 費	1,728	3,348	▲1,620
慶弔費	31,879	50,000	▲18,121
租税公課	269,568	978,056	▲708,488
支払利息費	2,550	2,869	▲319
経常費用計	309,093,487	301,485,005	7,608,482
評価損益等調整前当期経常増減額	▲2,197,915	▲4,994,216	2,796,301
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲2,197,915	▲4,994,216	2,796,301
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			
固定資産除却損	161,352	0	161,352
什器備品除却損	161,352	0	161,352
経常外費用計	161,352	0	161,352
当期経常外増減額	▲161,352	0	▲161,352
当期一般正味財産増減額	▲2,359,267	▲4,994,216	2,634,949
一般正味財産期首残高	80,174,151	85,168,367	▲4,994,216
一般正味財産期末残高	77,814,884	80,174,151	▲2,359,267
II 指定正味財産増減の部			
受取指定寄付金	6,800,000	8,100,000	▲1,300,000
指定寄付金	1,800,000	3,100,000	▲1,300,000
指定寄付金 (ダイキン工業)	5,000,000	5,000,000	0
一般正味財産への振替額	▲4,300,000	▲8,050,000	3,750,000
一般正味財産への振替額	▲4,300,000	▲8,050,000	3,750,000
当期指定正味財産増減額	2,500,000	50,000	2,450,000
指定正味財産期首残高	48,950,000	48,900,000	50,000
指定正味財産期末残高	51,450,000	48,950,000	2,500,000
III 正味財産期末残高	129,264,884	129,124,151	140,733

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人 知床財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	合 計	
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通事業	小 計	収 1 収益事業	他 1 JBN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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	4,500
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	4,500
事業費収益	0	64,228,946	182,243,530	13,294,800	0	259,767,276	0	0	0	1,039,000	260,806,276
施設管理系業務収益	0	64,228,946	0	0	0	64,228,946	0	0	0	1,039,000	65,267,946
調査研究系業務収益	0	0	182,243,530	0	0	182,243,530	0	0	0	0	182,243,530
森林再生系業務収益	0	0	0	13,294,800	0	13,294,800	0	0	0	0	13,294,800
寄付金	6,154,512	0	2,830,000	2,200,000	0	11,184,512	0	0	0	2,950,505	14,135,017
賛助会費	2,926,000	0	1,050,000	0	0	3,976,000	0	0	0	1,704,000	5,680,000
一般寄付金	1,779,750	0	280,000	0	0	2,059,750	0	0	0	882,750	2,942,500
指定寄付金	600,000	0	0	0	0	600,000	0	0	0	0	600,000
指定寄付金 (ダイキン工業)	0	0	1,500,000	2,200,000	0	3,700,000	0	0	0	0	3,700,000
国際交流寄付金	848,762	0	0	0	0	848,762	0	0	0	363,755	1,212,517
普及研修収益	0	0	0	0	0	0	29,163,569	0	29,163,569	0	29,163,569
普及研修業務収益	0	0	0	0	0	0	29,163,569	0	29,163,569	0	29,163,569
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0	227,445	227,445	0	227,445
JBN業務収益	0	0	0	0	0	0	0	227,445	227,445	0	227,445
雑収益	448,810	680,888	734,477	338,054	0	2,202,229	355,835	0	355,835	701	2,558,765
雑収益	447,961	679,654	729,251	337,510	0	2,194,376	355,762	0	355,762	665	2,550,803
受取利息	849	1,234	5,226	544	0	7,853	73	0	73	36	7,962
経常収益計	6,603,322	64,909,834	185,808,007	15,832,854	0	273,154,017	29,519,404	227,445	29,746,849	3,994,706	306,895,572
(2) 経常費用											
事業費	11,029,709	67,746,400	188,714,506	19,538,025	0	287,028,640	19,242,566	49,074	19,291,640	0	306,320,280
給料手当	2,791,336	23,166,677	100,488,101	10,467,511	0	136,913,625	1,295,887	0	1,295,887	0	138,209,512
退職給付費用	137,987	1,172,889	4,967,532	517,451	0	6,795,859	0	0	0	0	6,795,859
賃 金	21,199	10,959,931	6,019,333	1,054,296	0	18,054,759	10,600	0	10,600	0	18,065,359
福利厚生費	447,404	3,802,936	16,106,552	1,677,766	0	22,034,658	223,702	0	223,702	0	22,258,360
会議費	0	0	20,081	0	0	20,081	0	0	0	0	20,081
旅費交通費	434,352	19,900	5,589,338	679,100	0	6,722,690	95,020	0	95,020	0	6,817,710
消耗品費	925,429	3,974,982	11,707,175	1,229,032	0	17,836,618	558,230	0	558,230	0	18,394,848
修繕費	8,152	875,966	1,003,483	365,439	0	2,253,040	4,076	0	4,076	0	2,257,116
消耗什器備品費	904,000	0	437,783	0	0	1,341,783	0	0	0	0	1,341,783
印刷製本費	1,274,981	481,940	500,892	88,810	0	2,346,623	26,535	0	26,535	0	2,373,158
広告費	0	26,200	0	0	0	26,200	0	0	0	0	26,200
通信運搬費	616,597	976,607	1,076,906	61,292	0	2,731,402	22,462	49,074	71,536	0	2,802,938
光熱水費	0	5,610,007	48,574	0	0	5,658,581	36,720	0	36,720	0	5,695,301
燃料費	20,896	4,066,957	1,032,858	84,299	0	5,205,010	99,344	0	99,344	0	5,304,354
被服費	2,489	21,159	89,615	9,335	0	122,598	1,245	0	1,245	0	123,843
委託費	2,119,457	6,819,310	20,182,403	970,244	0	30,091,414	58,836	0	58,836	0	30,150,250
賃借料	429,547	1,445,911	3,466,281	70,485	0	5,412,224	534	0	534	0	5,412,758
支払負担金	543,658	283,641	802,824	173,392	0	1,803,515	269,197	0	269,197	0	2,072,712
保険料	31,087	296,193	1,563,836	291,820	0	2,182,936	14,994	0	14,994	0	2,197,930
雑 費	12,420	23,436	75,434	3,240	0	114,530	35,084	0	35,084	0	149,614
諸謝金	50,000	0	2,222,840	0	0	2,272,840	0	0	0	0	2,272,840
租税公課	41,641	3,304,434	8,615,511	773,227	0	12,734,813	1,578,785	0	1,578,785	0	14,313,598
支払利息費	10,202	86,715	367,264	38,257	0	502,438	5,101	0	5,101	0	507,539
食糧費	35,146	0	95,475	953,464	0	1,084,085	0	0	0	0	1,084,085
薬品費	0	0	13,608	0	0	13,608	0	0	0	0	13,608
頒布資料購入費	0	0	0	0	0	0	15,004,097	0	15,004,097	0	15,004,097
棚卸資産増減額	0	0	0	0	0	0	▲179,333	0	▲179,333	0	▲179,333
減価償却費	171,729	330,609	2,220,807	29,565	0	2,752,710	81,450	0	81,450	0	2,834,160

公益財団法人 知床財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通事業	小 計	収 1 収益事業	他 1 JBN事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部											
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,773,207	2,773,207
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292,500	292,500
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	802,916	802,916
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,490	103,490
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111,851	111,851
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,869	16,869
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144,800	144,800
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,066	88,066
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,038	2,038
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,086	4,086
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,919	100,919
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,063	65,063
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,148	62,148
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,010	5,010
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660,229	660,229
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,497	7,497
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,728	1,728
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,879	31,879
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269,568	269,568
支払利息費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,550	2,550
経常費用計	11,029,709	67,746,400	188,714,506	19,538,025	0	287,028,640	19,242,566	49,074	19,291,640	2,773,207	309,093,487
評価損益等調整前当期経常増減額	▲4,426,387	▲2,836,566	▲2,906,499	▲3,705,171	0	▲13,874,623	10,276,838	178,371	10,455,209	1,221,499	▲2,197,915
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲4,426,387	▲2,836,566	▲2,906,499	▲3,705,171	0	▲13,874,623	10,276,838	178,371	10,455,209	1,221,499	▲2,197,915
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	0	0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	0	0	161,352	0	0	161,352	0	0	0	0	161,352
什器備品除却損	0	0	161,352	0	0	161,352	0	0	0	0	161,352
経常外費用計	0	0	161,352	0	0	161,352	0	0	0	0	161,352
当期経常外増減額	0	0	▲161,352	0	0	▲161,352	0	0	0	0	▲161,352
他会計振替額	191,304	921,468	9,103,971	984,741	▲746,275	10,455,209	▲10,276,838	▲178,371	▲10,455,209	0	0
当期一般正味財産増減額	▲4,235,083	▲1,915,098	6,036,120	▲2,720,430	▲746,275	▲3,580,766	0	0	0	1,221,499	▲2,359,267
一般正味財産期首残高	▲577,740	1,224,015	5,847,360	▲818,796	40,119,473	45,794,312	29,302,400	541,366	29,843,766	4,536,073	80,174,151
一般正味財産期末残高	▲4,812,823	▲691,083	11,883,480	▲3,539,226	39,373,198	42,213,546	29,302,400	541,366	29,843,766	5,757,572	77,814,884
II 指定正味財産増減の部											
受取指定寄付金	1,400,000	0	1,900,000	3,500,000	0	6,800,000	0	0	0	0	6,800,000
指定寄付金	1,400,000	0	400,000	0	0	1,800,000	0	0	0	0	1,800,000
指定寄付金(ダイキン工業)	0	0	1,500,000	3,500,000	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
一般正味財産への振替額	▲600,000	0	▲1,500,000	▲2,200,000	0	▲4,300,000	0	0	0	0	▲4,300,000
一般正味財産への振替額	▲600,000	0	▲1,500,000	▲2,200,000	0	▲4,300,000	0	0	0	0	▲4,300,000
当期指定正味財産増減額	800,000	0	400,000	1,300,000	0	2,500,000	0	0	0	0	2,500,000
指定正味財産期首残高	3,950,000	0	0	0	0	3,950,000	0	0	0	45,000,000	48,950,000
指定正味財産期末残高	4,750,000	0	400,000	1,300,000	0	6,450,000	0	0	0	45,000,000	51,450,000
III 正味財産期末残高	▲62,823	▲691,083	12,283,480	▲2,239,226	39,373,198	48,663,546	29,302,400	541,366	29,843,766	50,757,572	129,264,884

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定率法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金
職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - ② 賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 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、次の通りである。

(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				
定期預金	45,000,000	0	0	45,000,000
小 計	45,000,000	0	0	45,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	36,075,875	2,961,045	589,860	38,447,060
研究費積立資産	30,311,163	3,002	0	30,314,165
小 計	66,387,038	2,964,047	589,860	68,761,225
合 計	111,387,038	2,964,047	589,860	113,761,225

3. 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、次の通りである。

(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				
定期預金	45,000,000	45,000,000	0	0
小 計	45,000,000	45,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	38,447,060	0	0	38,447,060
研究費積立資産	30,314,165	0	30,314,165	0
小 計	68,761,225	0	30,314,165	38,447,060
合 計	113,761,225	45,000,000	30,314,165	38,447,060

4. 担保に供している資産

研究費積立資産のうち定期預金30,003,000円は、事業運転資金として短期借入金30,000,000円の担保に供している。

5. 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、次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	21,934,958	18,090,289	3,844,669
什器備品	6,921,294	5,125,188	1,796,106
合 計	28,856,252	23,215,477	5,640,775

6. 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

債券の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	債券金額	貸倒引当金の当期末残高	債券の当期末残高
未収金	128,347,270	0	128,347,270
合 計	128,347,270	0	128,347,270

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
指定寄付金の振替額	4,300,000
合 計	4,300,000

附属明細書

1. 基本財産並びに特定資産の増減額及びその残高
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	
退職給付引当金	32,137,571	6,899,349	589,860		38,447,060
賞与引当金	9,485,080	9,978,107	9,485,080		9,978,107

財 産 目 録

平成30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	手許保管	釣銭準備金として	476,600
預金	普通預金		61,825,925
	A1 ウトロ漁業協同組合 本所	運転資金として	16,450,633
	B1 北洋銀行 斜里支店	運転資金として	22,665,158
	C1 ゆうちよ銀行	運転資金として	2,031,826
	C2 ゆうちよ銀行	運転資金として	286,461
	D1 網走信用金庫 斜里支店	運転資金として	3,100,448
	F1 北海道銀行 斜里支店	運転資金として	423,807
	H1 大地みらい信用金庫 羅臼支店	運転資金として	3,151,221
	I1 羅臼漁業協同組合 本所	運転資金として	4,358,565
	A3 ウトロ漁業協同組合 本所	運転資金として	3,955,062
	B3 北洋銀行 斜里支店	運転資金として	2,765,157
	D3 網走信用金庫 斜里支店	運転資金として	2,637,587
未収金	環境省、林野庁、斜里町、羅臼町他	公益目的事業に係る受託事業他	128,347,270
商品	書籍、雑貨、アウトドア用品他	収益事業で販売する商品	3,120,767
流動資産合計			193,770,562
(固定資産)			
基本財産	定期預金 ウトロ漁協、羅臼漁協	運用益を法人会計の財源として使用	45,000,000 45,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金・普通預金 ウトロ漁協	職員の退職金支給に備えたもの	38,447,060 38,447,060
研究費積立資産	定期預金・普通預金 ウトロ漁協、羅臼漁協	法人の事業用資金として	30,314,165 30,314,165
その他固定資産			
車両運搬具	業務用車両	公益目的事業及び収益事業に使用	3,844,669
什器備品	パソコン、除雪機他	公益目的事業及び収益事業に使用	1,796,106
敷金	旬しれとこ村	職員用賃貸住宅敷金	118,000
出資金	網走信用金庫	出資会員	30,000
固定資産合計			119,550,000
資産合計			313,320,562
(流動負債)			
短期借入金	ウトロ漁協、羅臼漁協、北洋銀行	運転資金として	113,000,000
未払金	各事業に係る未払金	公益目的事業に係る受託事業の未払金他	19,100,922
前受会費	賛助会員	平成30年度以降の賛助会費	2,860,000
預り金	職員他	職員から徴収した雇用保険料他	669,589
賞与引当金	職員	職員の賞与支給に備えたもの	9,978,107
流動負債合計			145,608,618
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員の退職金支給に備えたもの	38,447,060
固定負債合計			38,447,060
負債合計			184,055,678
正味財産			129,264,884