

平成30(2018)年度 決算報告書

自 平成30(2018)年 4月 1日

至 平成31(2019)年 3月31日



公益財団法人 知床財団

貸借対照表

平成31（2019）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	43,580,923	62,302,525	▲18,721,602
未収金	121,330,913	128,347,270	▲7,016,357
商 品	3,915,388	3,120,767	794,621
流動資産合計	168,827,224	193,770,562	▲24,943,338
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	47,786,316	38,447,060	9,339,256
研究費積立資産	30,317,167	30,314,165	3,002
特定資産合計	78,103,483	68,761,225	9,342,258
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,964,096	3,844,669	▲1,880,573
什器備品	1,105,436	1,796,106	▲690,670
リース資産	3,778,140	0	3,778,140
敷 金	118,000	118,000	0
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	6,995,672	5,788,775	1,206,897
固定資産合計	130,099,155	119,550,000	10,549,155
資産合計	298,926,379	313,320,562	▲14,394,183
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	98,000,000	113,000,000	▲15,000,000
未払金	6,639,116	19,100,922	▲12,461,806
前受会費	3,290,000	2,860,000	430,000
預り金	706,857	669,589	37,268
賞与引当金	10,416,247	9,978,107	438,140
流動負債合計	119,052,220	145,608,618	▲26,556,398
2. 固定負債			
リース債務	3,778,140	0	3,778,140
退職給付引当金	47,786,316	38,447,060	9,339,256
固定負債合計	51,564,456	38,447,060	13,117,396
負債合計	170,616,676	184,055,678	▲13,439,002
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	8,727,684	6,450,000	2,277,684
指定正味財産合計	53,727,684	51,450,000	2,277,684
（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	74,582,019	77,814,884	▲3,232,865
（うち特定資産への充当額）	(30,317,167)	(30,314,165)	(3,002)
正味財産合計	128,309,703	129,264,884	▲955,181
負債及び正味財産合計	298,926,379	313,320,562	▲14,394,183

貸借対照表内訳表

平成31(2019)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 J B N 事業	小 計		
I 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	▲644,548	▲4,900,143	▲100,898,481	▲2,349,112	122,329,465	13,537,181	23,611,908	541,366	24,153,274	5,890,468	43,580,923
未収金	595,512	4,166,805	114,796,400	0	0	119,558,717	1,772,196	0	1,772,196	0	121,330,913
商 品	0	0	0	0	0	0	3,915,388	0	3,915,388	0	3,915,388
流動資産合計	▲49,036	▲733,338	13,897,919	▲2,349,112	122,329,465	133,095,898	29,299,492	541,366	29,840,858	5,890,468	168,827,224
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	955,726	9,557,263	32,494,695	3,106,111	0	46,113,795	0	0	0	1,672,521	47,786,316
研究費積立資産	25,082	0	0	0	30,292,085	30,317,167	0	0	0	0	30,317,167
特定資産合計	980,808	9,557,263	32,494,695	3,106,111	30,292,085	76,430,962	0	0	0	1,672,521	78,103,483
(3) その他固定資産											
車両運搬具	229,431	172,745	1,561,920	0	0	1,964,096	0	0	0	0	1,964,096
什器備品	0	341,628	675,718	14,783	0	1,032,129	73,307	0	73,307	0	1,105,436
リース資産	0	0	3,778,140	0	0	3,778,140	0	0	0	0	3,778,140
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	229,431	514,373	6,015,778	14,783	148,000	6,922,365	73,307	0	73,307	0	6,995,672
固定資産合計	1,210,239	10,071,636	38,510,473	3,120,894	30,440,085	83,353,327	73,307	0	73,307	46,672,521	130,099,155
資産合計	1,161,203	9,338,298	52,408,392	771,782	152,769,550	216,449,225	29,372,799	541,366	29,914,165	52,562,989	298,926,379
II 負債の部											
1. 流動負債											
短期借入金	0	0	0	0	98,000,000	98,000,000	0	0	0	0	98,000,000
未払金	43,149	986,479	1,090,205	4,276	4,435,418	6,559,527	70,399	0	70,399	9,190	6,639,116
前受会費	0	0	0	0	3,290,000	3,290,000	0	0	0	0	3,290,000
預り金	0	0	0	0	706,857	706,857	0	0	0	0	706,857
賞与引当金	208,325	2,083,249	7,083,048	677,056	0	10,051,678	0	0	0	364,569	10,416,247
流動負債合計	251,474	3,069,728	8,173,253	681,332	106,432,275	118,608,062	70,399	0	70,399	373,759	119,052,220
2. 固定負債											
リース債務	0	0	3,778,140	0	0	3,778,140	0	0	0	0	3,778,140
退職給付引当金	955,726	9,557,263	32,494,695	3,106,111	0	46,113,795	0	0	0	1,672,521	47,786,316
固定負債合計	955,726	9,557,263	36,272,835	3,106,111	0	49,891,935	0	0	0	1,672,521	51,564,456
負債合計	1,207,200	12,626,991	44,446,088	3,787,443	106,432,275	168,499,997	70,399	0	70,399	2,046,280	170,616,676
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	7,027,684	0	400,000	1,300,000	0	8,727,684	0	0	0	0	8,727,684
指定正味財産合計	7,027,684	0	400,000	1,300,000	0	8,727,684	0	0	0	45,000,000	53,727,684
(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											
(うち特定資産への充当額)	▲7,073,681	▲3,288,693	7,562,304	▲4,315,661	46,337,275	39,221,544	29,302,400	541,366	29,843,766	5,516,709	74,582,019
正味財産合計	▲45,997	▲3,288,693	7,962,304	▲3,015,661	46,337,275	47,949,228	29,302,400	541,366	29,843,766	50,516,709	128,309,703
負債及び正味財産合計	1,161,203	9,338,298	52,408,392	771,782	152,769,550	216,449,225	29,372,799	541,366	29,914,165	52,562,989	298,926,379

正味財産増減計算書

平成30（2018）年 4月 1日から平成31（2019）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	4,500	0
基本財産受取利息	4,500	4,500	0
事業費収益	255,351,015	260,806,276	▲5,455,261
施設管理系業務収益	72,913,522	65,267,946	7,645,576
調査研究系業務収益	167,609,093	182,243,530	▲14,634,437
森林再生系業務収益	14,828,400	13,294,800	1,533,600
寄付金	18,175,387	14,135,017	4,040,370
賛助会費	7,980,000	5,680,000	2,300,000
一般寄付金	3,554,508	2,942,500	612,008
指定寄付金	732,316	600,000	132,316
指定寄付金（ダイキン工業）	5,000,000	3,700,000	1,300,000
国際交流寄付金	908,563	1,212,517	▲303,954
普及研修収益	31,595,475	29,163,569	2,431,906
普及研修業務収益	31,595,475	29,163,569	2,431,906
その他の事業収益	253,816	227,445	26,371
JBN業務収益	253,816	227,445	26,371
雑収益	2,931,395	2,558,765	372,630
雑収益	2,923,346	2,550,803	372,543
受取利息	8,049	7,962	87
経常収益計	308,311,588	306,895,572	1,416,016
(2) 経常費用			
事業費	306,999,451	306,320,280	679,171
給料手当	151,246,841	138,209,512	13,037,329
退職給付費用	9,581,597	6,795,859	2,785,738
賃 金	12,786,316	18,065,359	▲5,279,043
福利厚生費	23,360,368	22,258,360	1,102,008
会議費	12,000	20,081	▲8,081
旅費交通費	7,007,097	6,817,710	189,387
消耗品費	14,294,892	18,394,848	▲4,099,956
修繕費	2,880,939	2,257,116	623,823
消耗什器備品費	943,250	1,341,783	▲398,533
印刷製本費	3,235,122	2,373,158	861,964
広告費	10,000	26,200	▲16,200
通信運搬費	2,952,441	2,802,938	149,503
光熱水費	6,414,640	5,695,301	719,339
燃料費	5,402,388	5,304,354	98,034
被服費	444,924	123,843	321,081
委託費	22,648,546	30,150,250	▲7,501,704
賃借料	3,630,723	5,412,758	▲1,782,035
支払負担金	3,169,026	2,072,712	1,096,314
保険料	1,965,420	2,197,930	▲232,510
雑 費	132,657	149,614	▲16,957
諸謝金	910,332	2,272,840	▲1,362,508
租税公課	14,855,720	14,313,598	542,122
支払利息費	445,047	507,539	▲62,492
食糧費	1,036,952	1,084,085	▲47,133
薬品費	87,011	13,608	73,403
頒布資料購入費	15,585,521	15,004,097	581,424
棚卸資産増減額	▲794,621	▲179,333	▲615,288
減価償却費	2,754,302	2,834,160	▲79,858

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	4,545,001	2,773,207	1,771,794
役員報酬	461,500	292,500	169,000
給料手当	515,744	802,916	▲287,172
退職給付費用	347,519	103,490	244,029
福利厚生費	20,547	111,851	▲91,304
会議費	68,684	16,869	51,815
旅費交通費	352,840	144,800	208,040
消耗品費	135,979	88,066	47,913
修繕費	412	2,038	▲1,626
通信運搬費	1,156	4,086	▲2,930
光熱水費	110,484	100,919	9,565
燃料費	61,462	65,063	▲3,601
委託費	500,894	62,148	438,746
賃借料	4,743	5,010	▲267
支払負担金	1,693,873	660,229	1,033,644
保険料	1,323	7,497	▲6,174
雑 費	1,684	1,728	▲44
慶弔費	45,000	31,879	13,121
租税公課	220,712	269,568	▲48,856
支払利息費	445	2,550	▲2,105
経常費用計	311,544,452	309,093,487	2,450,965
評価損益等調整前当期経常増減額	▲3,232,864	▲2,197,915	▲1,034,949
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲3,232,864	▲2,197,915	▲1,034,949
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	1	161,352	▲161,351
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	161,352	▲161,352
経常外費用計	1	161,352	▲161,351
当期経常外増減額	▲1	▲161,352	161,351
当期一般正味財産増減額	▲3,232,865	▲2,359,267	▲873,598
一般正味財産期首残高	77,814,884	80,174,151	▲2,359,267
一般正味財産期末残高	74,582,019	77,814,884	▲3,232,865
II 指定正味財産増減の部			
受取指定寄付金	8,010,000	6,800,000	1,210,000
指定寄付金	3,010,000	1,800,000	1,210,000
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	▲5,732,316	▲4,300,000	▲1,432,316
一般正味財産への振替額	▲5,732,316	▲4,300,000	▲1,432,316
当期指定正味財産増減額	2,277,684	2,500,000	▲222,316
指定正味財産期首残高	51,450,000	48,950,000	2,500,000
指定正味財産期末残高	53,727,684	51,450,000	2,277,684
III 正味財産期末残高	128,309,703	129,264,884	▲955,181

正味財産増減計算書内訳表

平成30(2018)年4月1日から平成31(2019)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1JBN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	71,613,522	167,609,093	14,828,400	0	254,051,015	0	0	0	1,300,000	255,351,015
施設管理系業務収益	0	71,613,522	0	0	0	71,613,522	0	0	0	1,300,000	72,913,522
調査研究系業務収益	0	0	167,609,093	0	0	167,609,093	0	0	0	0	167,609,093
森林再生系業務収益	0	0	0	14,828,400	0	14,828,400	0	0	0	0	14,828,400
寄付金	7,391,467	0	4,430,000	3,500,000	0	15,321,467	0	0	0	2,853,920	18,175,387
賛助会費	4,536,000	0	1,500,000	0	0	6,036,000	0	0	0	1,944,000	7,980,000
一般寄付金	1,487,156	0	1,430,000	0	0	2,917,156	0	0	0	637,352	3,554,508
指定寄付金	732,316	0	0	0	0	732,316	0	0	0	0	732,316
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
国際交流寄付金	635,995	0	0	0	0	635,995	0	0	0	272,568	908,563
普及研修収益	0	0	0	0	0	0	31,595,475	0	31,595,475	0	31,595,475
普及研修業務収益	0	0	0	0	0	0	31,595,475	0	31,595,475	0	31,595,475
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0	253,816	253,816	0	253,816
JBN業務収益	0	0	0	0	0	0	0	253,816	253,816	0	253,816
雑収益	803,962	718,248	446,915	262,355	0	2,231,480	554,197	0	554,197	145,718	2,931,395
雑収益	801,917	717,023	442,749	261,957	0	2,223,646	553,989	0	553,989	145,711	2,923,346
受取利息	2,045	1,225	4,166	398	0	7,834	208	0	208	7	8,049
経常収益計	8,195,429	72,331,770	172,486,008	18,590,755	0	271,603,962	32,149,672	253,816	32,403,488	4,304,138	308,311,588
(2) 経常費用											
事業費	10,456,287	74,929,380	176,807,184	19,367,190	0	281,560,041	25,328,010	111,400	25,439,410	0	306,999,451
給料手当	3,032,258	30,621,926	102,697,657	9,755,058	0	146,106,899	5,139,942	0	5,139,942	0	151,246,841
退職給付費用	198,582	1,985,823	6,751,799	645,393	0	9,581,597	0	0	0	0	9,581,597
賃 金	0	6,240,425	5,756,147	789,744	0	12,786,316	0	0	0	0	12,786,316
福利厚生費	410,955	6,942,712	13,972,473	1,335,604	0	22,661,744	698,624	0	698,624	0	23,360,368
会議費	0	0	12,000	0	0	12,000	0	0	0	0	12,000
旅費交通費	719,410	65,612	5,325,135	797,100	0	6,907,257	99,840	0	99,840	0	7,007,097
消耗品費	911,649	3,701,770	8,385,524	706,038	0	13,704,981	580,671	9,240	589,911	0	14,294,892
修繕費	8,247	989,455	1,358,425	510,792	0	2,866,919	14,020	0	14,020	0	2,880,939
消耗什器備品費	943,250	0	0	0	0	943,250	0	0	0	0	943,250
印刷製本費	1,778,079	185,080	1,158,467	75,480	0	3,197,106	38,016	0	38,016	0	3,235,122
広告費	0	10,000	0	0	0	10,000	0	0	0	0	10,000
通信運搬費	637,025	930,677	1,163,176	75,128	0	2,806,006	44,275	102,160	146,435	0	2,952,441
光熱水費	99	6,216,680	158,805	323	0	6,375,907	38,733	0	38,733	0	6,414,640
燃料費	43,745	3,980,559	1,165,735	111,776	0	5,301,815	100,573	0	100,573	0	5,402,388
被服費	77,026	77,125	253,820	24,262	0	432,233	12,691	0	12,691	0	444,924
委託費	527,355	6,714,514	12,421,747	1,870,174	0	21,533,790	1,114,756	0	1,114,756	0	22,648,546
賃借料	0	1,406,465	2,125,200	99,058	0	3,630,723	0	0	0	0	3,630,723
支払負担金	829,797	323,810	800,642	545,686	0	2,499,935	669,091	0	669,091	0	3,169,026
保険料	28,662	348,502	1,288,540	254,730	0	1,920,434	44,986	0	44,986	0	1,965,420
雑 費	13,229	22,202	54,731	4,016	0	94,178	38,479	0	38,479	0	132,657
諸謝金	0	0	910,332	0	0	910,332	0	0	0	0	910,332
租税公課	73,412	3,842,801	8,234,574	866,537	0	13,017,324	1,838,396	0	1,838,396	0	14,855,720
支払利息費	8,910	89,098	302,935	28,957	0	429,900	15,147	0	15,147	0	445,047
食糧費	100,054	4,417	84,049	848,432	0	1,036,952	0	0	0	0	1,036,952
薬品費	0	8,120	70,771	8,120	0	87,011	0	0	0	0	87,011
頒布資料購入費	0	0	0	0	0	0	15,585,521	0	15,585,521	0	15,585,521
棚卸資産増減額	0	0	0	0	0	0	▲794,621	0	▲794,621	0	▲794,621
減価償却費	114,543	221,607	2,354,500	14,782	0	2,705,432	48,870	0	48,870	0	2,754,302

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1JBN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	0	4,545,001	4,545,001
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	461,500	461,500
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515,744	515,744
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	347,519	347,519
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,547	20,547
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,684	68,684
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,840	352,840
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,979	135,979
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	412	412
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,156	1,156
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,484	110,484
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,462	61,462
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,894	500,894
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,743	4,743
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,693,873	1,693,873
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,323	1,323
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,684	1,684
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	45,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220,712	220,712
支払利息費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	445	445
経常費用計	10,456,287	74,929,380	176,807,184	19,367,190	0	281,560,041	25,328,010	111,400	25,439,410	4,545,001	311,544,452	
評価損益等調整前当期経常増減額	▲2,260,858	▲2,597,610	▲4,321,176	▲776,435	0	▲9,956,079	6,821,662	142,416	6,964,078	▲240,863	▲3,232,864	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲2,260,858	▲2,597,610	▲4,321,176	▲776,435	0	▲9,956,079	6,821,662	142,416	6,964,078	▲240,863	▲3,232,864	
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	0	0	0	0	1	0	1	0	1	
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	1	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	1	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	▲1	0	▲1	0	▲1	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲2,260,858	▲2,597,610	▲4,321,176	▲776,435	0	▲9,956,079	6,821,661	142,416	6,964,077	▲240,863	▲3,232,865	
他会計振替額	0	0	0	0	6,964,077	6,964,077	▲6,821,661	▲142,416	▲6,964,077	0	0	
当期一般正味財産増減額	▲2,260,858	▲2,597,610	▲4,321,176	▲776,435	6,964,077	▲2,992,002	0	0	0	▲240,863	▲3,232,865	
一般正味財産期首残高	▲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	
一般正味財産期末残高	▲7,073,681	▲3,288,693	7,562,304	▲4,315,661	46,337,275	39,221,544	29,302,400	541,366	29,843,766	5,516,709	74,582,019	
II 指定正味財産増減の部												
受取指定寄付金	3,010,000	0	1,500,000	3,500,000	0	8,010,000	0	0	0	0	8,010,000	
指定寄付金	3,010,000	0	0	0	0	3,010,000	0	0	0	0	3,010,000	
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	▲732,316	0	▲1,500,000	▲3,500,000	0	▲5,732,316	0	0	0	0	▲5,732,316	
一般正味財産への振替額	▲732,316	0	▲1,500,000	▲3,500,000	0	▲5,732,316	0	0	0	0	▲5,732,316	
当期指定正味財産増減額	2,277,684	0	0	0	0	2,277,684	0	0	0	0	2,277,684	
指定正味財産期首残高	4,750,000	0	400,000	1,300,000	0	6,450,000	0	0	0	45,000,000	51,450,000	
指定正味財産期末残高	7,027,684	0	400,000	1,300,000	0	8,727,684	0	0	0	45,000,000	53,727,684	
III 正味財産期末残高	▲45,997	▲3,288,693	7,962,304	▲3,015,661	46,337,275	47,949,228	29,302,400	541,366	29,843,766	50,516,709	128,309,703	

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
 - ① 有形固定資産
定率法を採用している。
 - ② リース資産
所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。
- (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	38,447,060	9,929,116	589,860	47,786,316
研究費積立資産	30,314,165	3,002	0	30,317,167
小 計	68,761,225	9,932,118	589,860	78,103,483
合 計	113,761,225	9,932,118	589,860	123,103,483

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	47,786,316	0	0	47,786,316
研究費積立資産	30,317,167	0	30,317,167	0
小 計	78,103,483	0	30,317,167	47,786,316
合 計	123,103,483	45,000,000	30,317,167	47,786,316

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30,006,000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	19,970,862	1,964,096
什器備品	6,921,294	5,815,858	1,105,436
小 計	28,856,252	25,786,720	3,069,532
リース資産	3,961,200	183,060	3,778,140
小 計	3,961,200	183,060	3,778,140
合 計	32,817,452	25,969,780	6,847,672

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	121,330,913	0	121,330,913
合 計	121,330,913	0	121,330,913

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	5,732,316
合 計	5,732,316

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	38,447,060	9,929,116	589,860	0	47,786,316
賞与引当金	9,978,107	10,416,247	9,978,107	0	10,416,247

財産目録

平成31（2019）年 3月31日現在

公益財団法人 知床財団

（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	550,443
預金	普通預金		43,030,480
	A1 ウトロ漁業協同組合 本所	運転資金として	11,574,251
	B1 北洋銀行 斜里支店	運転資金として	7,709,783
	C1 ゆうちよ銀行	運転資金として	2,108,264
	C2 ゆうちよ銀行	運転資金として	41,123
	D1 網走信用金庫 斜里支店	運転資金として	14,755,150
	H1 大地みらい信用金庫 羅臼支店	運転資金として	3,967,624
	I1 羅臼漁業協同組合 本所	運転資金として	1,870,557
	A3 ウトロ漁業協同組合 本所	運転資金として	621,384
	B3 北洋銀行 斜里支店	運転資金として	13,135
	D3 網走信用金庫 斜里支店	運転資金として	369,209
未収金	環境省、林野庁、斜里町、羅臼町他	受託事業収益ほか	121,330,913
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	3,915,388
流動資産合計			168,827,224
（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	47,786,316 47,786,316
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	30,317,167 30,317,167
その他固定資産			
車両運搬具	業務用車両	公益目的事業に使用	1,964,096
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	1,105,436
リース資産	業務用車両	公益目的事業に使用	3,778,140
敷金	（備）しれとこ村	職員用賃貸住宅の敷金	118,000
出資金	網走信用金庫	出資会員	30,000
固定資産合計			130,099,155
資産合計			298,926,379
（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	98,000,000
未払金	各事業に係る未払金	受託事業の未払金他	6,639,116
前受会費	賛助会員	令和元（2019）年度以降の賛助会費	3,290,000
預り金	職員他	職員から徴収した雇用保険料他	706,857
賞与引当金	職員	職員の賞与支給に備えたもの	10,416,247
流動負債合計			119,052,220
（固定負債）			
リース債務	業務用車両	公益目的事業に使用	3,778,140
退職給付引当金	職員	職員の退職金支給に備えたもの	47,786,316
固定負債合計			51,564,456
負債合計			170,616,676
正味財産			128,309,703