

2019年度
決算報告書

〔第9期〕

自 2019（平成31）年4月1日
至 2020（令和2）年3月31日



公益財団法人 知床財団

北海道斜里郡斜里町大字遠音別村字岩宇別531番地

公益財団法人 知床財団
2019年度 決算報告書

◆ 目 次 ◆

財務諸表

I. 貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
II. 正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	5
III. 財務諸表に対する注記	7
IV. 附属明細書	9
V. 財産目録	10

I. 貸借対照表

2020(令和2)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	25,522,222	43,580,923	△ 18,058,701
未収金	132,124,557	121,330,913	10,793,644
商品	6,653,911	3,915,388	2,738,523
流動資産合計	164,300,690	168,827,224	△ 4,526,534
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	31,016,349	47,786,316	△ 16,769,967
研究費積立資産	30,320,169	30,317,167	3,002
特定資産合計	61,336,518	78,103,483	△ 16,766,965
(3) その他固定資産			
車両運搬具	184,607	1,964,096	△ 1,779,489
什器備品	347,136	1,105,436	△ 758,300
リース資産	7,123,324	3,778,140	3,345,184
ソフトウェア	1,544,736	0	1,544,736
敷金	563,000	118,000	445,000
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	9,792,803	6,995,672	2,797,131
固定資産合計	116,129,321	130,099,155	△ 13,969,834
資産合計	280,430,011	298,926,379	△ 18,496,368
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	88,000,000	98,000,000	△ 10,000,000
未払金	2,077,449	3,033,516	△ 956,067
未払消費税等	7,118,100	3,605,600	3,512,500
前受会費	3,310,000	3,290,000	20,000
預り金	822,782	706,857	115,925
賞与引当金	10,676,776	10,416,247	260,529
流動負債合計	112,005,107	119,052,220	△ 7,047,113
2. 固定負債			
リース債務	7,123,324	3,778,140	3,345,184
退職給付引当金	31,016,349	47,786,316	△ 16,769,967
固定負債合計	38,139,673	51,564,456	△ 13,424,783
負債合計	150,144,780	170,616,676	△ 20,471,896
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
寄附金	10,250,000	8,727,684	1,522,316
指定正味財産合計	55,250,000	53,727,684	1,522,316
(うち基本財産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(30,320,169)	(30,317,167)	(3,002)
正味財産合計	130,285,231	128,309,703	1,975,528
負債及び正味財産合計	280,430,011	298,926,379	△ 18,496,368

I. 貸借対照表内訳表

2020(令和2)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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	857,696	19,566,304	5,098,222		25,522,222
未収金	128,803,644	3,320,913	0		132,124,557
商品	0	6,653,911	0		6,653,911
流動資産合計	129,661,340	29,541,128	5,098,222	0	164,300,690
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	45,000,000		45,000,000
基本財産合計	0	0	45,000,000	0	45,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	29,427,677	0	1,588,672		31,016,349
研究費積立資産	30,320,169	0	0		30,320,169
特定資産合計	59,747,846	0	1,588,672	0	61,336,518
(3) その他固定資産					
車両運搬具	184,607	0	0		184,607
什器備品	347,136	0	0		347,136
リース資産	7,123,324	0	0		7,123,324
ソフトウェア	463,833	463,834	617,069		1,544,736
敷金	563,000	0	0		563,000
出資金	30,000	0	0		30,000
その他固定資産合計	8,711,900	463,834	617,069	0	9,792,803
固定資産合計	68,459,746	463,834	47,205,741	0	116,129,321
資産合計	198,121,086	30,004,962	52,303,963	0	280,430,011
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金	88,000,000	0	0		88,000,000
未払金	1,903,668	161,196	12,585		2,077,449
前受会費	3,310,000	0	0		3,310,000
預り金	822,782	0	0		822,782
賞与引当金	10,123,392	0	553,384		10,676,776
未払消費税	7,118,100	0	0		7,118,100
流動負債合計	111,277,942	161,196	565,969	0	112,005,107
2. 固定負債					
リース債務	7,123,324	0	0		7,123,324
退職給付引当金	29,427,677	0	1,588,672		31,016,349
固定負債合計	36,551,001	0	1,588,672	0	38,139,673
負債合計	147,828,943	161,196	2,154,641	0	150,144,780
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	45,000,000		45,000,000
寄附金	10,250,000	0	0		10,250,000
指定正味財産合計	10,250,000	0	45,000,000	0	55,250,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(45,000,000)		(45,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	40,042,143	29,843,766	5,149,322	0	75,035,231
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(30,320,169)	(0)	(0)		(30,320,169)
正味財産合計	50,292,143	29,843,766	50,149,322	0	130,285,231
負債及び正味財産合計	198,121,086	30,004,962	52,303,963	0	280,430,011

II. 正味財産増減計算書

2019(平成31)年 4月 1日から 2020(令和2)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
事業収益	283,440,189	255,351,015	28,089,174
施設管理系業務収益	73,667,736	72,913,522	754,214
調査研究系業務収益	193,387,975	167,609,093	25,778,882
森林再生系業務収益	16,384,478	14,828,400	1,556,078
寄附金	22,599,304	18,175,387	4,423,917
賛助会費	7,645,000	7,980,000	△ 335,000
一般寄附金	8,476,620	4,463,071	4,013,549
指定寄附金	6,477,684	5,732,316	745,368
普及研修収益	47,158,245	31,595,475	15,562,770
普及研修業務収益	47,158,245	31,595,475	15,562,770
その他事業収益	276,090	253,816	22,274
J B N業務収益	276,090	253,816	22,274
雑収益	5,600,942	2,931,395	2,669,547
雑収益	5,593,990	2,923,346	2,670,644
受取利息	6,952	8,049	△ 1,097
経常収益計	359,079,270	308,311,588	50,767,682
(2) 経常費用			
事業費	351,931,846	306,999,451	44,932,395
給料手当	158,100,940	151,246,841	6,854,099
退職給付費用	4,326,792	9,581,597	△ 5,254,805
賃金	18,097,640	12,786,316	5,311,324
福利厚生費	25,868,532	23,360,368	2,508,164
会議費	110,564	12,000	98,564
旅費交通費	11,414,559	7,007,097	4,407,462
消耗品費	15,261,243	15,418,855	△ 157,612
修繕費	4,100,716	2,880,939	1,219,777
消耗什器備品費	7,849,960	943,250	6,906,710
印刷製本費	2,774,483	3,235,122	△ 460,639
広告費	10,000	10,000	0
通信運搬費	3,976,007	2,952,441	1,023,566
光熱水費	6,353,825	6,414,640	△ 60,815
燃料費	5,731,592	5,402,388	329,204
被服費	806,427	444,924	361,503
委託費	26,478,624	22,648,546	3,830,078
賃借料	8,399,079	3,630,723	4,768,356
支払負担金	3,476,471	3,169,026	307,445
保険料	2,198,857	1,965,420	233,437
雑費	118,995	132,657	△ 13,662
諸謝金	1,088,240	910,332	177,908
租税公課	18,044,887	14,855,720	3,189,167
支払利息費	446,065	445,047	1,018
頒布資料購入費	26,015,524	15,585,521	10,430,003
棚卸資産増減額	△ 2,738,523	△ 794,621	△ 1,943,902
減価償却費	3,620,347	2,754,302	866,045

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	6,518,261	4,545,001	1,973,260
役員報酬	1,092,000	461,500	630,500
給料手当	922,659	515,744	406,915
退職給付費用	507,613	347,519	160,094
福利厚生費	154,941	20,547	134,394
会議費	185,784	68,684	117,100
旅費交通費	490,880	352,840	138,040
消耗品費	124,945	135,979	△ 11,034
修繕費	3,211	412	2,799
消耗什器備品費	1,052	0	1,052
印刷製本費	1,222	0	1,222
通信運搬費	4,098	1,156	2,942
光熱水費	109,075	110,484	△ 1,409
燃料費	71,737	61,462	10,275
委託費	1,409,948	500,894	909,054
賃借料	0	4,743	△ 4,743
支払負担金	1,048,301	1,693,873	△ 645,572
保険料	6,335	1,323	5,012
雑費	7,260	1,684	5,576
慶弔費	5,529	45,000	△ 39,471
租税公課	215,163	220,712	△ 5,549
支払利息費	2,241	445	1,796
減価償却費	154,267	0	154,267
経常費用計	358,450,107	311,544,452	46,905,655
評価損益等調整前当期経常増減額	629,163	△ 3,232,864	3,862,027
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	629,163	△ 3,232,864	3,862,027
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	175,951	1	175,950
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	175,951	0	175,951
経常外費用計	175,951	1	175,950
当期経常外増減額	△ 175,951	△ 1	△ 175,950
当期一般正味財産増減額	453,212	△ 3,232,865	3,686,077
一般正味財産期首残高	74,582,019	77,814,884	△ 3,232,865
一般正味財産期末残高	75,035,231	74,582,019	453,212
II 指定正味財産増減の部			
受取指定寄附金	8,000,000	8,010,000	△ 10,000
一般正味財産への振替額	△ 6,477,684	△ 5,732,316	△ 745,368
当期指定正味財産増減額	1,522,316	2,277,684	△ 755,368
指定正味財産期首残高	53,727,684	51,450,000	2,277,684
指定正味財産期末残高	55,250,000	53,727,684	1,522,316
III 正味財産期末残高	130,285,231	128,309,703	1,975,528

II. 正味財産増減計算書内訳表

2019(平成31)年 4月 1日から 2020(令和2)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	内部取引等取消	合 計
	公1	公2	公3	公4	共通	小 計	収1	他1			
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	4,500		4,500
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500		4,500
事業収益	0	72,367,736	193,387,975	16,384,478	0	282,140,189	0	0	1,300,000		283,440,189
施設管理系業務収益	0	72,367,736	0	0	0	72,367,736	0	0	1,300,000		73,667,736
調査研究系業務収益	0	0	193,387,975	0	0	193,387,975	0	0	0		193,387,975
森林再生系業務収益	0	0	0	16,384,478	0	16,384,478	0	0	0		16,384,478
寄附金	10,762,819	0	3,700,000	3,300,000	0	17,762,819	0	0	4,836,485		22,599,304
賛助会費	3,551,500	0	1,800,000	0	0	5,351,500	0	0	2,293,500		7,645,000
一般寄附金	5,533,635	0	400,000	0	0	5,933,635	0	0	2,542,985		8,476,620
指定寄附金	1,677,684	0	1,500,000	3,300,000	0	6,477,684	0	0	0		6,477,684
普及研修収益	0	0	0	0	0	0	47,158,245	0	0		47,158,245
普及研修業務収益	0	0	0	0	0	0	47,158,245	0	0		47,158,245
その他事業収益	0	0	0	0	0	0	0	276,090	0		276,090
JBN業務収益	0	0	0	0	0	0	0	276,090	0		276,090
雑収益	771,802	1,564,484	1,640,687	696,701	0	4,673,674	917,379	0	9,889		5,600,942
雑収益	769,903	1,564,026	1,636,880	696,447	0	4,667,256	916,870	0	9,864		5,593,990
受取利息	1,899	458	3,807	254	0	6,418	509	0	25		6,952
経常収益計	11,534,621	73,932,220	198,728,662	20,381,179	0	304,576,682	48,075,624	276,090	6,150,874		359,079,270
(2) 経常費用											
事業費	11,746,817	73,962,231	199,946,669	20,484,544	0	306,140,261	45,702,596	88,989	0		351,931,846
給料手当	892,794	24,210,254	111,147,191	7,188,089	0	143,438,328	14,662,612	0	0		158,100,940
退職給付費用	33,841	435,096	3,616,135	241,720	0	4,326,792	0	0	0		4,326,792
賃金	999	14,000,060	2,969,158	1,113,151	0	18,083,368	14,272	0	0		18,097,640
福利厚生費	160,919	5,064,089	17,195,274	1,149,417	0	23,569,699	2,298,833	0	0		25,868,532
会議費	24,000	0	86,564	0	0	110,564	0	0	0		110,564
旅費交通費	826,614	315,520	8,357,707	1,844,338	0	11,344,179	70,380	0	0		11,414,559
消耗品費	1,423,424	2,521,469	9,114,437	1,564,989	0	14,624,319	629,565	7,359	0		15,261,243
修繕費	155,699	1,263,106	2,080,673	536,978	0	4,036,456	64,260	0	0		4,100,716
消耗什器備品費	4,280,690	1,355,757	2,034,874	86,133	0	7,757,454	92,506	0	0		7,849,960
印刷製本費	1,402,436	601,301	648,611	77,397	0	2,729,745	44,738	0	0		2,774,483
広告費	0	10,000	0	0	0	10,000	0	0	0		10,000
通信運搬費	670,438	1,518,605	1,332,313	42,015	0	3,563,371	331,006	81,630	0		3,976,007
光熱水費	0	5,923,420	394,135	5,995	0	6,323,550	30,275	0	0		6,353,825
燃料費	23,700	3,300,386	2,069,667	117,210	0	5,510,963	220,629	0	0		5,731,592
被服費	5,673	72,943	606,239	40,524	0	725,379	81,048	0	0		806,427
委託費	1,006,268	7,293,319	13,476,270	4,673,092	0	26,448,949	29,675	0	0		26,478,624
賃借料	0	1,402,564	6,955,595	40,920	0	8,399,079	0	0	0		8,399,079
支払負担金	579,543	333,435	925,159	552,103	0	2,390,240	1,086,231	0	0		3,476,471
保険料	13,863	163,363	1,662,861	232,078	0	2,072,165	126,692	0	0		2,198,857
雑費	4,710	11,135	61,266	7,768	0	84,879	34,116	0	0		118,995
諸謝金	0	0	1,088,240	0	0	1,088,240	0	0	0		1,088,240
租税公課	8,638	3,854,634	10,726,425	933,430	0	15,523,127	2,521,760	0	0		18,044,887
支払利息費	3,138	40,348	335,333	22,415	0	401,234	44,831	0	0		446,065
頒布資料購入費	0	0	0	0	0	0	26,015,524	0	0		26,015,524
棚卸資産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 2,738,523	0	0		△ 2,738,523
減価償却費	229,430	271,427	3,062,542	14,782	0	3,578,181	42,166	0	0		3,620,347

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引等取消	合 計	
	公1	公2	公3	公4	共通	小 計	収1				他1
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	6,518,261		6,518,261
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	1,092,000		1,092,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	922,659		922,659
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	507,613		507,613
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	154,941		154,941
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	185,784		185,784
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	490,880		490,880
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	124,945		124,945
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,211		3,211
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,052		1,052
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,222		1,222
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,098		4,098
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	109,075		109,075
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	71,737		71,737
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,409,948		1,409,948
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,048,301		1,048,301
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	6,335		6,335
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	7,260		7,260
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,529		5,529
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	215,163		215,163
支払利息費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,241		2,241
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	154,267		154,267
経常費用計	11,746,817	73,962,231	199,946,669	20,484,544	0	306,140,261	45,702,596	88,989	6,518,261		358,450,107
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 212,196	△ 30,011	△ 1,218,007	△ 103,365	0	△ 1,563,579	2,373,028	187,101	△ 367,387		629,163
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 212,196	△ 30,011	△ 1,218,007	△ 103,365	0	△ 1,563,579	2,373,028	187,101	△ 367,387		629,163
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
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	0	102,644	0	0	0	102,644	73,307	0	0		175,951
什器備品除却損	0	102,644	0	0	0	102,644	73,307	0	0		175,951
経常外費用計	0	102,644	0	0	0	102,644	73,307	0	0		175,951
当期経常外増減額	0	△ 102,644	0	0	0	△ 102,644	△ 73,307	0	0		△ 175,951
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 212,196	△ 132,655	△ 1,218,007	△ 103,365	0	△ 1,666,223	2,299,721	187,101	△ 367,387		453,212
他会計振替額	0	0	0	0	2,486,822	2,486,822	△ 2,299,721	△ 187,101	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 212,196	△ 132,655	△ 1,218,007	△ 103,365	2,486,822	820,599	0	0	△ 367,387		453,212
一般正味財産期首残高	△ 7,073,681	△ 3,288,693	7,562,304	△ 4,315,661	46,337,275	39,221,544	29,302,400	541,366	5,516,709		74,582,019
一般正味財産期末残高	△ 7,285,877	△ 3,421,348	6,344,297	△ 4,419,026	48,824,097	40,042,143	29,302,400	541,366	5,149,322		75,035,231
II 指定正味財産増減の部											
受取指定寄附金	3,000,000	0	1,500,000	3,500,000	0	8,000,000	0	0	0		8,000,000
一般正味財産への振替額	△ 1,677,684	0	△ 1,500,000	△ 3,300,000	0	△ 6,477,684	0	0	0		△ 6,477,684
当期指定正味財産増減額	1,322,316	0	0	200,000	0	1,522,316	0	0	0		1,522,316
指定正味財産期首残高	7,027,684	0	400,000	1,300,000	0	8,727,684	0	0	45,000,000		53,727,684
指定正味財産期末残高	8,350,000	0	400,000	1,500,000	0	10,250,000	0	0	45,000,000		55,250,000
III 正味財産期末残高	1,064,123	△ 3,421,348	6,744,297	△ 2,919,026	48,824,097	50,292,143	29,302,400	541,366	50,149,322		130,285,231

Ⅲ. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品

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（リース資産を除く、車両運搬具・什器備品）

定率法を採用している。

② 無形固定資産（リース資産を除く、ソフトウェア）

定額法を採用している。

なお、自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間（5年）に基づいている。

③ 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）

リース期間を耐用年数とし、残存価額ゼロ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、次のとおりである。

（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	47,786,316	4,834,405	21,604,372	31,016,349
研究費積立資産	30,317,167	3,002	0	30,320,169
小 計	78,103,483	4,837,407	21,604,372	61,336,518
合 計	123,103,483	4,837,407	21,604,372	106,336,518

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、次のとおりである。

(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	31,016,349	0	0	31,016,349
研究費積立資産	30,320,169	0	30,320,169	0
小 計	61,336,518	0	30,320,169	31,016,349
合 計	106,336,518	45,000,000	30,320,169	31,016,349

4. 担保に供している資産

担保に供している資産は、次のとおりである。

特定資産である研究費積立資産のうち定期預金30,009,000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、次のとおりである。

(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	20,494,958	20,310,351	184,607
什器備品	5,668,494	5,321,358	347,136
リース資産	8,480,560	1,357,236	7,123,324
ソフトウェア	1,783,336	238,600	1,544,736
合 計	36,427,348	27,227,545	9,199,803

6. 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業実施による指定解除額	6,477,684
合 計	6,477,684

IV. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」において記載しているため省略。

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	47,786,316	4,834,405	21,604,372	0	31,016,349
賞与引当金	10,416,247	10,676,776	10,416,247	0	10,676,776

V. 財産目録

2020(令和2)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	運転資金として	649,200
預金	普通預金		24,873,022
	A1 ウトロ漁業協同組合 本所	運転資金として	1,279,571
	B1 北洋銀行 斜里支店	運転資金として	6,728,063
	C1 ゆうちょ銀行	運転資金として	2,725,956
	C2 ゆうちょ銀行	運転資金として	1,467,554
	D1 網走信用金庫 斜里支店	運転資金として	9,311,311
	H1 大地みらい信用金庫 羅臼支店	運転資金として	1,569,777
	I1 羅臼漁業協同組合 本所	運転資金として	1,790,790
未収金	環境省、林野庁、斜里町、羅臼町他	各事業に係る事業収益等	132,124,557
商品	書籍、雑貨、アウトドア用品他	収益事業等で販売する商品	6,653,911
流動資産合計			164,300,690
(固定資産)			
基本財産	基本財産(指定)	受取利息を管理業務で使用	45,000,000
特定資産	退職給付引当資産	職員退職金支給の財源として積立	31,016,349
	研究費積立資産(一般)	法人の事業用資金	30,320,169
その他固定資産	車両運搬具	公益目的事業で使用	184,607
	什器備品	公益目的事業で使用	347,136
	リース資産	公益目的事業で使用	7,123,324
	ソフトウェア	各事業で使用	1,544,736
	敷金	職員用賃貸住宅敷金	563,000
	出資金	出資会員	30,000
固定資産合計			116,129,321
資産合計			280,430,011
(流動負債)			
短期借入金	北洋銀行、ウトロ漁協、羅臼漁協	運転資金として借入	88,000,000
未払金	各事業に係るもの	各事業に使用する消耗品の購入等	2,077,449
未払消費税等	網走税務署	2019年度確定消費税	7,118,100
前受会費	賛助会員	2020年度分賛助会費	3,310,000
預り金	職員に係るもの	職員から徴収した雇用保険料等	822,782
賞与引当金	職員に係るもの	職員賞与支給見込み当年度負担額	10,676,776
流動負債合計			112,005,107
(固定負債)			
リース債務	(株)札幌北洋リース	未経過リース料(公益目的事業で使用する車両)	7,123,324
退職給付引当金	職員に係るもの	職員退職金支給に備えた引当金	31,016,349
固定負債合計			38,139,673
負債合計			150,144,780
正味財産			130,285,231