

2022(令和4)年度
決算報告書

〔第12期〕

自 2022(令和4)年4月1日
至 2023(令和5)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
2022(令和4)年度 決算報告書

◆ 目 次 ◆

貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	5
財務諸表に対する注記	7
附属明細書	8
財産目録	9

貸借対照表

2023(令和5)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	32,133,601	48,679,601	△ 16,546,000
未収金	126,709,582	141,340,824	△ 14,631,242
商品	10,750,600	11,284,807	△ 534,207
貯蔵品	1,570,415	0	1,570,415
前払費用	2,712,417	0	2,712,417
流動資産合計	173,876,615	201,305,232	△ 27,428,617
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	34,809,304	39,726,590	△ 4,917,286
研究費積立資産	30,323,471	30,323,354	117
指定寄附金積立資産	39,425,800	37,860,000	1,565,800
特定資産合計	104,558,575	107,909,944	△ 3,351,369
(3) その他固定資産			
車両運搬具	423,306	10	423,296
什器備品	1,051,088	1,664,564	△ 613,476
ソフトウェア	0	831,402	△ 831,402
リース資産	16,265,468	13,266,740	2,998,728
敷金	1,118,000	1,118,000	0
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	18,887,862	16,910,716	1,977,146
固定資産合計	168,446,437	169,820,660	△ 1,374,223
資産合計	342,323,052	371,125,892	△ 28,802,840
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	100,000,000	130,000,000	△ 30,000,000
未払金	18,342,371	6,967,981	11,374,390
未払消費税等	3,583,500	6,227,400	△ 2,643,900
前受収益	1,820,742	0	1,820,742
前受会費	3,975,000	3,675,000	300,000
預り金	1,028,265	841,184	187,081
賞与引当金	9,073,838	12,101,721	△ 3,027,883
流動負債合計	137,823,716	159,813,286	△ 21,989,570
2. 固定負債			
リース債務	16,265,468	13,266,740	2,998,728
退職給付引当金	34,809,304	39,726,590	△ 4,917,286
固定負債合計	51,074,772	52,993,330	△ 1,918,558
負債合計	188,898,488	212,806,616	△ 23,908,128
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	39,425,800	37,860,000	1,565,800
指定正味財産合計	84,425,800	82,860,000	1,565,800
(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)	(39,425,800)	(37,860,000)	(1,565,800)
2. 一般正味財産	68,998,764	75,459,276	△ 6,460,512
(うち特定資産への充当額)	(30,323,471)	(30,323,354)	(117)
正味財産合計	153,424,564	158,319,276	△ 4,894,712
負債及び正味財産合計	342,323,052	371,125,892	△ 28,802,840

貸借対照表内訳表
2023(令和5)年3月31日現在

(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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	15,044,786	14,881,605	2,207,210	32,133,601
未収金	122,677,117	4,032,465	0	126,709,582
商品	0	10,750,600	0	10,750,600
貯蔵品	1,570,415	0	0	1,570,415
前払費用	0	1,113,200	1,599,217	2,712,417
流動資産合計	139,292,318	30,777,870	3,806,427	173,876,615
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	45,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	32,981,226	0	1,828,078	34,809,304
研究費積立資産	30,323,471	0	0	30,323,471
指定寄附金積立資産	39,425,800	0	0	39,425,800
特定資産合計	102,730,497	0	1,828,078	104,558,575
(3) その他固定資産				
車両運搬具	423,306	0	0	423,306
什器備品	1,051,088	0	0	1,051,088
リース資産	15,463,568	0	801,900	16,265,468
敷金	1,118,000	0	0	1,118,000
出資金	30,000	0	0	30,000
その他固定資産合計	18,085,962	0	801,900	18,887,862
固定資産合計	120,816,459	0	47,629,978	168,446,437
資産合計	260,108,777	30,777,870	51,436,405	342,323,052
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	100,000,000	0	0	100,000,000
未払金	17,369,424	934,104	38,843	18,342,371
未払消費税等	3,583,500	0	0	3,583,500
前受収益	1,820,742	0	0	1,820,742
前受会費	3,975,000	0	0	3,975,000
預り金	1,028,265	0	0	1,028,265
賞与引当金	8,710,884	0	362,954	9,073,838
流動負債合計	136,487,815	934,104	401,797	137,823,716
2. 固定負債				
リース債務	15,463,568	0	801,900	16,265,468
退職給付引当金	32,981,226	0	1,828,078	34,809,304
固定負債合計	48,444,794	0	2,629,978	51,074,772
負債合計	184,932,609	934,104	3,031,775	188,898,488
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	39,425,800	0	0	39,425,800
指定正味財産合計	39,425,800	0	45,000,000	84,425,800
(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)	(39,425,800)	(0)	(0)	(39,425,800)
2. 一般正味財産	35,750,368	29,843,766	3,404,630	68,998,764
(うち特定資産への充当額)	30,323,471	0	0	(30,323,471)
正味財産合計	75,176,168	29,843,766	48,404,630	153,424,564
負債及び正味財産合計	260,108,777	30,777,870	51,436,405	342,323,052

正味財産増減計算書

2022(令和4)年4月1日から 2023(令和5)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	900	900	0
基本財産受取利息	900	900	0
事業収益	287,571,974	307,726,056	△ 20,154,082
施設管理系業務収益	82,885,078	86,482,384	△ 3,597,306
調査研究系業務収益	177,878,096	205,183,672	△ 27,305,576
森林再生系業務収益	26,808,800	16,060,000	10,748,800
寄附金	32,223,725	21,904,581	10,319,144
賛助会費	10,010,000	8,845,000	1,165,000
一般寄附金	5,001,898	5,639,581	△ 637,683
指定寄附金	17,211,827	7,420,000	9,791,827
普及研修収益	54,827,352	48,889,541	5,937,811
普及研修業務収益	54,827,352	48,889,541	5,937,811
その他事業収益	189,637	293,540	△ 103,903
JBN業務収益	189,637	293,540	△ 103,903
雑収益	13,066,968	14,160,476	△ 1,093,508
雑収益	13,064,084	14,157,569	△ 1,093,485
受取利息	2,884	2,907	△ 23
経常収益計	387,880,556	392,975,094	△ 5,094,538
(2) 経常費用			
事業費	387,028,306	385,839,077	1,189,229
給料手当	164,880,214	169,161,854	△ 4,281,640
退職給付費用	7,382,672	5,938,404	1,444,268
賃金	10,886,497	9,821,152	1,065,345
福利厚生費	28,184,926	26,667,633	1,517,293
会議費	1,327,429	1,372,157	△ 44,728
旅費交通費	8,082,653	5,439,173	2,643,480
消耗品費	18,776,937	15,607,777	3,169,160
修繕費	4,445,115	4,305,846	139,269
消耗什器備品費	2,487,769	2,260,856	226,913
印刷製本費	2,940,632	3,782,241	△ 841,609
広告費	15,500	15,500	0
通信運搬費	4,333,258	5,147,312	△ 814,054
光熱水費	6,559,619	6,041,321	518,298
燃料費	7,065,934	6,877,236	188,698
委託費	43,926,127	48,122,473	△ 4,196,346
賃借料	19,849,653	17,360,223	2,489,430
支払負担金	3,871,777	2,993,825	877,952
保険料	2,732,867	2,269,700	463,167
雑費	2,612	10,011	△ 7,399
諸謝金	1,441,090	1,497,760	△ 56,670
租税公課	19,332,684	20,420,135	△ 1,087,451
支払利息	669,294	793,191	△ 123,897
頒布資料購入費	22,870,665	26,188,065	△ 3,317,400
棚卸資産増減額	534,207	△ 101,701	635,908
減価償却費	4,428,175	3,846,933	581,242

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	6,828,579	5,480,695	1,347,884
役員報酬	1,131,000	1,020,500	110,500
給料手当	1,106,751	1,234,063	△ 127,312
退職給付費用	307,611	247,434	60,177
福利厚生費	202,844	198,810	4,034
会議費	216,899	33,704	183,195
旅費交通費	298,144	232,700	65,444
消耗品費	179,484	55,122	124,362
修繕費	384	1,692	△ 1,308
通信運搬費	3,749	8,288	△ 4,539
光熱水費	109,135	98,941	10,194
燃料費	81,880	88,057	△ 6,177
委託費	1,613,582	1,343,290	270,292
賃借料	5,941	5,012	929
支払負担金	992,170	466,577	525,593
保険料	5,332	6,851	△ 1,519
租税公課	227,914	227,941	△ 27
支払利息	3,363	3,986	△ 623
減価償却費	342,396	207,727	134,669
経常費用計	393,856,885	391,319,772	2,537,113
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,976,329	1,655,322	△ 7,631,651
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,976,329	1,655,322	△ 7,631,651
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	49,999	0	49,999
その他特別収益	0	400,000	△ 400,000
経常外収益計	49,999	400,000	△ 350,001
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	534,182	0	534,182
経常外費用計	534,182	0	534,182
当期経常外増減額	△ 484,183	400,000	△ 884,183
当期一般正味財産増減額	△ 6,460,512	2,055,322	△ 8,515,834
一般正味財産期首残高	75,459,276	73,403,954	2,055,322
一般正味財産期末残高	68,998,764	75,459,276	△ 6,460,512
II 指定正味財産増減の部			
受取指定寄附金	18,777,627	37,000,000	△ 18,222,373
一般正味財産への振替額	△ 17,211,827	△ 7,420,000	△ 9,791,827
当期指定正味財産増減額	1,565,800	29,580,000	△ 28,014,200
指定正味財産期首残高	82,860,000	53,280,000	29,580,000
指定正味財産期末残高	84,425,800	82,860,000	1,565,800
III 正味財産期末残高	153,424,564	158,319,276	△ 4,894,712

正味財産増減計算書内訳表

2022(令和4)年4月1日から2023(令和5)年3月31日まで

(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	小 計	収 1	他 1	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	0	900	900
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900	900
事業収益	0	81,585,078	177,878,096	26,808,800	0	286,271,974	0	0	0	0	1,300,000	287,571,974
施設管理系業務収益	0	81,585,078	0	0	0	81,585,078	0	0	0	0	1,300,000	82,885,078
調査研究系業務収益	0	0	177,878,096	0	0	177,878,096	0	0	0	0	0	177,878,096
森林再生系業務収益	0	0	0	26,808,800	0	26,808,800	0	0	0	0	0	26,808,800
寄附金	20,938,330	0	4,530,000	2,251,827	0	27,720,157	0	0	0	0	4,503,568	32,223,725
賛助会費	5,007,000	0	2,000,000	0	0	7,007,000	0	0	0	0	3,003,000	10,010,000
一般寄附金	3,501,330	0	0	0	0	3,501,330	0	0	0	0	1,500,568	5,001,898
指定寄附金	12,430,000	0	2,530,000	2,251,827	0	17,211,827	0	0	0	0	0	17,211,827
普及研修収益	0	0	0	0	0	0	54,827,352	0	54,827,352	54,827,352	0	54,827,352
普及研修業務収益	0	0	0	0	0	0	54,827,352	0	54,827,352	54,827,352	0	54,827,352
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0	189,637	189,637	189,637	0	189,637
JBN業務収益	0	0	0	0	0	0	0	189,637	189,637	189,637	0	189,637
雑収益	42,775	1,615,270	9,156,172	191,293	0	11,005,510	917,236	0	917,236	1,144,222	13,066,968	13,066,968
雑収益	40,499	1,615,115	9,155,790	191,248	0	11,002,652	917,213	0	917,213	1,144,219	13,064,084	13,064,084
受取利息	2,276	155	382	45	0	2,858	23	0	23	3	2,884	2,884
経常収益計	20,981,105	83,200,348	191,564,268	29,251,920	0	324,997,641	55,744,588	189,637	55,934,225	6,948,690	387,880,556	387,880,556
(2) 経常費用												
事業費	21,160,179	83,503,788	211,467,977	29,500,328	0	345,632,272	41,237,672	158,362	41,396,034			387,028,306
給料手当	9,400,621	37,602,481	101,713,611	10,967,390	0	159,684,103	5,166,111	30,000	5,196,111			164,880,214
退職給付費用	461,417	1,845,668	4,537,267	538,320	0	7,382,672	0	0	0			7,382,672
賃金	1,636,670	2,181,931	5,882,856	1,144,572	0	10,846,029	40,468	0	40,468			10,886,497
福利厚生費	1,676,926	6,745,327	16,828,051	1,956,415	0	27,206,719	978,207	0	978,207			28,184,926
会議費	0	0	1,327,309	120	0	1,327,429	0	0	0			1,327,429
旅費交通費	1,183,437	193,183	5,536,564	113,132	0	7,026,316	1,056,337	0	1,056,337			8,082,653
消耗品費	371,273	2,196,889	10,832,329	1,429,700	0	14,830,191	3,946,746	0	3,946,746			18,776,937
修繕費	1,120,931	826,790	2,187,510	307,194	0	4,442,425	2,690	0	2,690			4,445,115
消耗什器備品費	177,002	0	1,879,885	430,882	0	2,487,769	0	0	0			2,487,769
印刷製本費	1,429,845	627,099	808,228	36,460	0	2,901,632	39,000	0	39,000			2,940,632
広告費	0	15,500	0	0	0	15,500	0	0	0			15,500
通信運搬費	732,705	2,068,425	869,611	81,674	0	3,752,415	452,581	128,262	580,843			4,333,258
光熱水費	0	6,010,322	494,330	0	0	6,504,652	54,967	0	54,967			6,559,619
燃料費	28,147	4,327,784	2,409,122	221,340	0	6,986,393	79,541	0	79,541			7,065,934
委託費	1,622,650	11,085,787	20,614,959	9,662,926	0	42,986,322	939,805	0	939,805			43,926,127
賃借料	11,830	1,433,602	17,622,158	99,492	0	19,167,082	682,571	0	682,571			19,849,653
支払負担金	551,851	393,168	1,119,785	684,233	0	2,749,037	1,122,640	100	1,122,740			3,871,777
保険料	63,992	412,744	1,993,797	225,006	0	2,695,539	37,328	0	37,328			2,732,867
雑費	0	0	350	0	0	350	2,262	0	2,262			2,612
諸謝金	0	0	1,441,090	0	0	1,441,090	0	0	0			1,441,090
租税公課	33,405	4,751,302	9,869,921	1,554,386	0	16,209,014	3,123,670	0	3,123,670			19,332,684
支払利息費	40,359	161,438	396,868	47,086	0	645,751	23,543	0	23,543			669,294
頒布資料購入費	0	0	0	0	0	0	22,870,665	0	22,870,665			22,870,665
棚卸資産増減額	0	0	0	0	0	0	534,207	0	534,207			534,207
減価償却費	617,118	624,348	3,102,376	0	0	4,343,842	84,333	0	84,333			4,428,175

(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	小 計	収 1	他 1			小 計
管理費										6,828,579	6,828,579
役員報酬										1,131,000	1,131,000
給料手当										1,106,751	1,106,751
退職給付費用										307,611	307,611
福利厚生費										202,844	202,844
会議費										216,899	216,899
旅費交通費										298,144	298,144
消耗品費										179,484	179,484
修繕費										384	384
通信運搬費										3,749	3,749
光熱水費										109,135	109,135
燃料費										81,880	81,880
委託費										1,613,582	1,613,582
賃借料										5,941	5,941
支払負担金										992,170	992,170
保険料										5,332	5,332
租税公課										227,914	227,914
支払利息費										3,363	3,363
減価償却費										342,396	342,396
経常費用計	21,160,179	83,503,788	211,467,977	29,500,328	0	345,632,272	41,237,672	158,362	41,396,034	6,828,579	393,856,885
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 179,074	△ 303,440	△ 19,903,709	△ 248,408	0	△ 20,634,631	14,506,916	31,275	14,538,191	120,111	△ 5,976,329
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 179,074	△ 303,440	△ 19,903,709	△ 248,408	0	△ 20,634,631	14,506,916	31,275	14,538,191	120,111	△ 5,976,329
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
固定資産売却益	0	0	49,999	0	0	49,999	0	0	0	0	49,999
経常外収益計	0	0	49,999	0	0	49,999	0	0	0	0	49,999
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	0	177,101	1	0	0	177,102	177,101	0	177,101	179,979	534,182
経常外費用計	0	177,101	1	0	0	177,102	177,101	0	177,101	179,979	534,182
当期経常外増減額	0	△ 177,101	49,998	0	0	△ 127,103	△ 177,101	0	△ 177,101	△ 179,979	△ 484,183
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 179,074	△ 480,541	△ 19,853,711	△ 248,408	0	△ 20,761,734	14,329,815	31,275	14,361,090	△ 59,868	△ 6,460,512
他会計振替額	0	0	0	0	14,361,090	14,361,090	△ 14,329,815	△ 31,275	△ 14,361,090	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 179,074	△ 480,541	△ 19,853,711	△ 248,408	14,361,090	△ 6,400,644	0	0	0	△ 59,868	△ 6,460,512
一般正味財産期首残高	△ 11,459,632	△ 8,284,455	3,314,666	△ 5,916,576	64,497,009	42,151,012	29,302,400	541,366	29,843,766	3,464,498	75,459,276
一般正味財産期末残高	△ 11,638,706	△ 8,764,996	△ 16,539,045	△ 6,164,984	78,858,099	35,750,368	29,302,400	541,366	29,843,766	3,404,630	68,998,764
II 指定正味財産増減の部											
受取指定寄附金	6,832,900	0	8,892,900	3,051,827	0	18,777,627	0	0	0	0	18,777,627
一般正味財産への振替額	△ 12,430,000	0	△ 2,530,000	△ 2,251,827	0	△ 17,211,827	0	0	0	0	△ 17,211,827
当期指定正味財産増減額	△ 5,597,100	0	6,362,900	800,000	0	1,565,800	0	0	0	0	1,565,800
指定正味財産期首残高	36,260,000	0	1,600,000	0	0	37,860,000	0	0	0	45,000,000	82,860,000
指定正味財産期末残高	30,662,900	0	7,962,900	800,000	0	39,425,800	0	0	0	45,000,000	84,425,800
III 正味財産期末残高	19,024,194	△ 8,764,996	△ 8,576,145	△ 5,364,984	78,858,099	75,176,168	29,302,400	541,366	29,843,766	48,404,630	153,424,564

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

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…定率法によっている。

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)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(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、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している

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額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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	39,726,590	6,387,469	11,304,755	34,809,304
研究費積立資産	30,323,354	117	0	30,323,471
指定寄附金積立資産	37,860,000	18,777,627	17,211,827	39,425,800
小 計	107,909,944	25,165,213	28,516,582	104,558,575
合 計	152,909,944	25,165,213	28,516,582	149,558,575

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	39,726,590	(0)	(0)	(39,726,590)
研究費積立資産	30,323,471	(0)	(30,323,471)	(0)
指定寄附金積立資産	39,425,800	(39,425,800)	(0)	(0)
小 計	109,475,861	(39,425,800)	(30,323,471)	(39,726,590)
合 計	154,475,861	(84,425,800)	(30,323,471)	(39,726,590)

4. 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	20,919,082	20,495,776	423,306
什器備品	5,133,104	4,082,016	1,051,088
リース資産	25,173,960	8,908,492	16,265,468
合 計	51,226,146	33,486,284	17,739,862

5. 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	
指定寄附金の使用による振替額	17,211,827
合 計	17,211,827

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	39,726,590	6,387,469	11,304,755	0	34,809,304
賞与引当金	12,101,721	9,073,838	12,101,721	0	9,073,838

財産目録

2023(令和5)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)			
現金預金			
現金	手許保管	運転資金として	1,707,602
普通預金	ウトロ漁業協同組合 本所、北洋銀行 斜里支店、ゆう ちよ銀行、網走信用金庫 斜里支店、大地みらい信用 金庫 羅臼支店、羅臼漁業協同組合 本所	運転資金として	30,425,999
未収金	環境省、林野庁、斜里町他	公益目的事業及び収益事業等に係る未収金	126,709,582
商品	書籍、雑貨、アウトドア用品他	収益事業において販売する商品在庫	10,750,600
貯蔵品	職員制服、プリンターナー	公益目的事業に係る貯蔵品	1,570,415
前払費用	(株)CNS	会計及び販売管理クラウドシステム利用料	2,712,417
流動資産合計			173,876,615
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	定期預金	運用益を法人管理運営の財源として使用	45,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金、定期預金	退職給付引当金に対応する資産として管理	34,809,304
研究費積立資産	普通預金	事業用資金として管理	30,323,471
指定寄附金積立資産	普通預金	寄附者の定めた用途に従い管理(公益目的事業に使用)	39,425,800
その他固定資産			
車両運搬具	業務用車両他	公益目的事業に使用	423,306
什器備品	除雪機、ポータブルウインチ他	公益目的事業に使用	1,051,088
リース資産	業務用車両、電話主装置他	公益目的事業及び法人管理運営に使用	16,265,468
敷金	(有)正次園他	職員寮及び職員借上住宅の敷金	1,118,000
出資金	網走信用金庫	出資会員	30,000
固定資産合計			168,446,437
資産合計			342,323,052
(流動負債)			
短期借入金	北洋銀行	公益目的事業の運転資金	100,000,000
未払金	中日本航空(株)、(有)横山測量他	公益目的事業及び収益事業等、法人管理運営に係る未払金	18,342,371
未払消費税等	網走税務署	未払消費税及び地方消費税	3,583,500
前受収益	(株)NTTドコモ	携帯電話無線基地局設備電気代	1,820,742
前受会費	賛助会員	個人及び法人年会費	3,975,000
預り金	職員他	雇用保険料他	1,028,265
賞与引当金	職員	賞与支給に備えた引当金	9,073,838
流動負債合計			137,823,716
(固定負債)			
リース債務	(株)札幌北洋リース	リース資産に対応する未経過リース料	16,265,468
退職給付引当金	職員	退職金支給に備えた引当金	34,809,304
固定負債合計			51,074,772
負債合計			188,898,488
正味財産			153,424,564

2023（令和5）年5月10日

公益財団法人 知床財団
理事長 村田良介 殿

監査報告書

監事 中川 元

監事 鈴木 日出 男

私たち監事は、2022（令和4）年4月1日から2023（令和5）年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、以下の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員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、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法により、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算関係書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 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) 計算関係書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算関係書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上