

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
取得原価法によっている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
取得原価法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、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
特定資産				
退職給付引当資産	11,363,130	960,600	176,400	12,147,330
北大イチャルパ基金	21,000,000	0	0	21,000,000
事業推進運転資金積立資産	2,720,107	88,000	0	2,808,107
文化事業推進資産	245,000	0	0	245,000
貸付事業基金	30,391,200	5,380,000	2,600,000	33,171,200
合 計	65,719,437	6,428,600	2,776,400	69,371,637

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)
特定資産				
退職給付引当資産	12,147,330	-	-	(12,147,330)
北大イチャルパ基金	21,000,000	(21,000,000)	-	-
事業推進運転資金積立資産	2,808,107	-	(2,808,107)	-
文化事業推進資産	245,000	(245,000)	-	-
貸付事業基金	33,171,200	(33,171,200)	-	-
合 計	69,371,637	(54,416,200)	(2,808,107)	(12,147,330)

4. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債(令和2年度)			
第62回利付国債(30年)	21,000,000	16,075,836	△ 4,924,164
合 計	21,000,000	16,075,836	△ 4,924,164

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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。

(単位:円)

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
アイヌ協会活動促進費補助金	北海道	34,796,000	35,760,874	33,260,874	37,296,000	指定正味財産
アイヌ文化パフォーマンス発信事業費補助金	北海道	0	19,917,740	19,917,740	0	—
就職奨励事業費補助金	北海道	0	550,000	550,000	0	—
アイヌ中小企業振興対策事業費補助金	経済産業省	0	6,490,465	6,490,465	0	—
アイヌ中小企業振興対策事業費補助金	北海道	0	6,490,465	6,490,465	0	—
アイヌ中小企業経営改善指導事業費補助金	北海道	0	1,971,835	1,971,835	0	—
アイヌ雇用促進事業費補助金	北海道	0	1,357,570	1,357,570	0	—
受託						
アイヌ民俗文化財伝承・活用業務	北海道教育委員会	0	3,580,250	3,580,250	0	—
アイヌ民俗文化財調査業務	北海道教育委員会	0	3,201,434	3,201,434	0	—
民族共生象徴空間ウポポイ啓発等理解促進事業等	(株)電通北海道	2,384,476	0	2,384,476	0	—
ウポポイ園内アイヌ舞踊等披露・発信事業	公益財団法人アイヌ民族文化財団	6,248,129	33,500,616	30,396,804	9,351,941	一般正味財産
ウポポイ運営モニター事業	公益財団法人アイヌ民族文化財団	3,464,777	14,289,778	12,520,068	5,234,487	一般正味財産
助成金						
国内文化交流事業費助成金	公益財団法人アイヌ民族文化財団	0	3,233,000	3,233,000	0	—
伝統工芸展示・公開事業費助成金	公益財団法人アイヌ民族文化財団	0	363,000	363,000	0	—
協賛金						
アイヌ民族文化祭協賛金	38市町	0	910,000	910,000	0	—
合 計		46,893,382	131,617,027	126,627,981	51,882,428	