

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	3,300,605	2,926,784	373,821
普通預金	98,752,026	130,067,158	▲ 31,315,132
北海道信用金庫No.1238836	1,965,057	1,764,337	200,720
北海道銀行No.1309767	1,259,954	53,627,305	▲ 52,367,351
北海道銀行No.1267053	6,720,981	3,037,844	3,683,137
北海道銀行No.1320019	25,840,547	26,212,527	▲ 371,980
北海道銀行No.1361718	341,397	504,395	▲ 162,998
北海道銀行No.1374178	31,717,001	31,716,733	268
北海道銀行No.1473889	27,006,496	8,843,954	18,162,542
北海道信用金庫No.4349814	2,126,474	2,588,887	▲ 462,413
北海道信用金庫No.4349821	1,774,119	1,771,176	2,943
未収金	56,032,385	10,391,673	45,640,712
前払金	80,484	82,584	▲ 2,100
立替金		5,056	▲ 5,056
食堂材料	818,674	615,502	203,172
売店材料	3,387,943	4,099,190	▲ 711,247
流動資産合計	162,372,117	148,187,947	14,184,170
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	4,000,000	4,000,000	0
基本財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(2)特定資産			
財源対策引当資産	11,387,107	11,387,107	0
事故対策引当資産	1,282,916	1,282,904	12
文化財保存活用引当資産	5,086,251	5,086,207	44
特定資産合計	17,756,274	17,756,218	56
(3)その他固定資産			
車両運搬具	3,610,232	2,567,092	1,043,140
什器備品	6,752,337	3,585,828	3,166,509
ソフトウェア	723,067	990,068	▲ 267,001
その他固定資産合計	11,085,636	7,142,988	3,942,648
固定資産合計	32,841,910	28,899,206	3,942,704
資産の部合計	195,214,027	177,087,153	18,126,874
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	70,811,665	27,390,671	43,420,994
未払法人税等	130,000	3,215,800	▲ 3,085,800
未払消費税	4,924,300	4,930,100	▲ 5,800
前受金	1,167,860	996,880	170,980
預り金	2,090,668	5,162,164	▲ 3,071,496
流動負債合計	79,124,493	41,695,615	37,428,878
2.固定負債			
負債の部合計	79,124,493	41,695,615	37,428,878
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄附金	391,515	551,459	▲ 159,944
指定正味財産合計	391,515	551,459	▲ 159,944
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	115,698,019	134,840,079	▲ 19,142,060
(うち特定資産への充当額)	(4,000,000)	(4,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産の部合計	116,089,534	135,391,538	▲ 19,302,004
負債及び正味財産合計	195,214,027	177,087,153	18,126,874

貸借対照表内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	合計	収益事業等会計				法人会計
		指定1計	指定2計	自主1計	自主2計	
I 資産の部						
1.流動資産						
現金	3,300,605	2,030,404	780,007	208,810	243,092	38,292
普通預金	98,752,026	33,727,477	2,126,474	35,283,409	1,774,119	25,840,547
北海道信用金庫No.1238836	1,965,057			1,965,057		
北海道銀行No.1309767	1,259,954			1,259,954		
北海道銀行No.1267053	6,720,981	6,720,981				
北海道銀行No.1320019	25,840,547					25,840,547
北海道銀行No.1361718	341,397			341,397		
北海道銀行No.1374178	31,717,001			31,717,001		
北海道銀行No.1473889	27,006,496	27,006,496				
北海道信用金庫No.4349814	2,126,474		2,126,474			
北海道信用金庫No.4349821	1,774,119				1,774,119	
未収金	56,032,385	1,901,838	6,085,946	48,000,000	44,601	
前払金	80,484	70,884	9,600			
食堂材料	818,674	818,674				
売店材料	3,387,943	3,227,640			160,303	
流動資産合計	162,372,117	41,776,917	9,002,027	83,492,219	2,222,115	25,878,839
2.固定資産						
(1)基本財産						
定期預金	4,000,000			4,000,000		
基本財産合計	4,000,000			4,000,000		
(2)特定資産						
財源対策引当資産	11,387,107			11,387,107		
事故対策引当資産	1,282,916			1,282,916		
文化財保存活用引当資産	5,086,251			5,086,251		
特定資産合計	17,756,274	0	0	17,756,274	0	0
(3)その他固定資産						
車両運搬具	3,610,232			3,610,232		
什器備品	6,752,337	393,387		6,358,950		
ソフトウェア	723,067			723,067		
その他固定資産合計	11,085,636	393,387	0	10,692,249	0	0
固定資産合計	32,841,910	393,387	0	32,448,523	0	0
資産の部合計	195,214,027	42,170,304	9,002,027	115,940,742	2,222,115	25,878,839
II 負債の部						
1.流動負債						
未払金	70,811,665	59,576,842	2,506,989	281,758	8,374,076	72,000
未払法人税等	130,000	122,200		7,800		
未払消費税	4,924,300	4,353,081	536,749	19,697	14,773	
前受金	1,167,860		855,500		312,360	
預り金	2,090,668	2,030,294	50,294			10,080
流動負債合計	79,124,493	66,082,417	3,949,532	309,255	8,701,209	82,080
2.固定負債						
負債の部合計	79,124,493	66,082,417	3,949,532	309,255	8,701,209	82,080
III 正味財産の部						
1.指定正味財産						
寄附金	391,515			391,515		
指定正味財産合計	391,515	0	0	391,515	0	0
2.一般正味財産	115,698,019	▲ 23,912,113	5,052,495	115,239,972	▲ 6,479,094	25,796,759
(うち基本財産への充当額)	(4,000,000)	(0)	(0)	(4,000,000)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産の部合計	116,089,534	▲ 23,912,113	5,052,495	115,631,487	▲ 6,479,094	25,796,759
負債及び正味財産合計	195,214,027	42,170,304	9,002,027	115,940,742	2,222,115	25,878,839

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	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			
① 基本財産運用益	80	80	0
基本財産受取利息	80	80	0
② 特定資産運用益	12	12	0
特定資産受取利息	12	12	0
③ 事業利益	43,422,217	12,306,638	31,115,579
販売事業収入	13,674,146	4,142,922	9,531,224
飲食事業収入	29,685,471	8,134,516	21,550,955
貸付事業収入	17,600	24,200	▲ 6,600
実施事業収入	45,000	5,000	40,000
④ 受取補助金等	0	30,754,000	▲ 30,754,000
受取国庫補助金	0	2,244,000	▲ 2,244,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取地方公共団体助成金	0	28,110,000	▲ 28,110,000
受取民間助成金	0	400,000	▲ 400,000
⑤ 受取負担金	399,213,690	464,960,971	▲ 65,747,281
受取負担金	399,213,690	464,960,971	▲ 65,747,281
⑥ 受取寄附金	623,150	61,648	561,502
受取寄附金	623,150	61,648	561,502
⑦ 利用料金収入	81,390,580	21,474,285	59,916,295
開拓の村入場料収入	43,401,260	10,534,700	32,866,560
馬車鉄道等乗車料収入	4,240,450	1,104,100	3,136,350
博物館常設展示観覧料収入	20,351,670	5,808,200	14,543,470
博物館特別展観覧料収入	0	59,600	▲ 59,600
博物館常設展・特別展観覧料収入	0	172,600	▲ 172,600
博物館解説器利用収入	25,480	0	25,480
博物館特別展示室利用収入	2,800,000	0	2,800,000
豊平館観覧料収入	6,560,790	1,818,700	4,742,090
豊平館貸室料収入	3,751,950	1,849,635	1,902,315
豊平館備付物件利用収入	258,980	126,750	132,230
⑧ 雑利益	5,604,680	1,358,543	4,246,137
受取利息	404	266	138
雑利益	5,604,276	1,358,277	4,245,999
⑨ 他会計からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益合計	530,254,409	530,916,177	▲ 661,768
(2) 経常費用			
① 事業費	548,511,078	512,123,935	36,387,143
役員報酬	7,525,920	7,525,920	0
給料手当	158,547,740	154,266,876	4,280,864
臨時雇賃金	14,355,980	11,469,745	2,886,235
退職給付費用	10,998,800	11,182,200	▲ 183,400
福利厚生費	30,242,720	27,128,602	3,114,118
旅費交通費	2,916,112	281,906	2,634,206
通信運搬費	1,825,890	1,977,906	▲ 152,016
広告料	1,700,160	763,400	936,760
減価償却費	5,358,182	2,982,837	2,375,345
消耗品費	13,523,784	11,276,873	2,246,911
修繕費	8,045,378	17,444,243	▲ 9,398,865
印刷製本費	910,283	791,307	118,976
燃料費	20,789,325	17,262,083	3,527,242
光熱水費	53,699,783	35,188,354	18,511,429
賃借料	7,242,420	4,413,950	2,828,470
保険料	1,334,882	1,300,345	34,537
諸謝金	887,038	465,000	422,038
租税公課	19,810,890	19,556,970	253,920
支払負担金	75,000	70,000	5,000
委託費	160,317,938	174,077,028	▲ 13,759,090
雑費	9,434,323	6,896,208	2,538,115
材料費	10,145,551	2,985,971	7,159,580
販売商品仕入	8,822,979	2,816,211	6,006,768
② 管理費	755,318	1,399,605	▲ 644,287
役員報酬	172,000	124,000	48,000
給料手当	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
雑費	583,318	1,275,605	▲ 692,287
③ 他会計への繰出額	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用合計	549,266,396	513,523,540	35,742,856
当期経常増減額	▲ 19,011,987	17,392,637	▲ 36,404,624

(単位：円)

勘定科目	当 年 度	前 年 度	増 減
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収益合計	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰出額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 19,011,987	17,392,637	▲ 36,404,624
法人税、住民税及び事業税	130,073	3,224,752	▲ 3,094,679
当期一般正味財産増減額	▲ 19,142,060	14,167,885	▲ 33,309,945
一般正味財産期首残高	134,840,079	120,672,194	14,167,885
一般正味財産期末残高	115,698,019	134,840,079	▲ 19,142,060
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄附金	313,056	206,832	106,224
受取寄付金	313,056	206,832	106,224
②一般正味財産への振替額	473,000	0	473,000
一般正味財産への振替額	473,000		473,000
当期指定正味財産増減額	▲ 159,944	206,832	▲ 366,776
指定正味財産期首残高	551,459	344,627	206,832
指定正味財産期末残高	391,515	551,459	▲ 159,944
III 正味財産期末残高	116,089,534	135,391,538	▲ 19,302,004

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	合計	収益事業等会計				法人会計
		指定1計	指定2計	自主1計	自主2計	
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 基本財産運用益	80	0	0	80	0	0
基本財産受取利息	80	0	0	80	0	0
② 特定資産運用益	12	0	0	12	0	0
特定資産受取利息	12	0	0	12	0	0
③ 事業利益	43,422,217	43,072,267	0	17,600	332,350	0
販売事業収入	13,674,146	13,341,796	0	0	332,350	0
飲食事業収入	29,685,471	29,685,471	0	0	0	0
貸付事業収入	17,600	0	0	17,600	0	0
実施事業収入	45,000	45,000	0	0	0	0
④ 受取補助金等	0	0	0	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0
⑤ 受取負担金	399,213,690	350,586,000	48,627,690	0	0	0
受取負担金	399,213,690	350,586,000	48,627,690	0	0	0
⑥ 受取寄附金	623,150	0	0	623,150	0	0
受取寄附金	623,150	0	0	623,150	0	0
⑦ 利用料金収入	81,390,580	70,818,860	9,083,870	0	1,487,850	0
開拓の村入場料収入	43,401,260	43,401,260	0	0	0	0
馬車鉄道等乗車料収入	4,240,450	4,240,450	0	0	0	0
博物館常設展示観覧料収入	20,351,670	20,351,670	0	0	0	0
博物館特別展観覧料収入	0	0	0	0	0	0
博物館常設展・特別展観覧料収入	0	0	0	0	0	0
博物館解説器利用収入	25,480	25,480	0	0	0	0
博物館特別展示室利用収入	2,800,000	2,800,000	0	0	0	0
豊平館観覧料収入	6,560,790	0	6,560,790	0	0	0
豊平館貸室料収入	3,751,950	0	2,264,100	0	1,487,850	0
豊平館備付物件利用収入	258,980	0	258,980	0	0	0
⑧ 雑利益	5,604,680	4,042,647	26,222	1,531,461	4,350	0
受取利息	404	0	0	404	0	0
雑利益	5,604,276	4,042,647	26,222	1,531,057	4,350	0
⑨ 他会計からの繰入額	0	0	0	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0	0	0	0
経常収益合計	530,254,409	468,519,774	57,737,782	2,172,303	1,824,550	0
(2) 経常費用						
① 事業費	548,511,078	481,645,287	55,663,204	7,413,179	3,789,408	0
役員報酬	7,525,920	7,525,920	0	0	0	0
給料手当	158,547,740	142,014,695	16,533,045	0	0	0
臨時雇賃金	14,355,980	14,355,980	0	0	0	0
退職給付費用	10,998,800	9,875,600	1,123,200	0	0	0
福利厚生費	30,242,720	27,493,908	2,748,812	0	0	0
旅費交通費	2,916,112	2,509,286	406,826	0	0	0
通信運搬費	1,825,890	1,478,186	347,704	0	0	0
広告料	1,700,160	1,414,160	286,000	0	0	0
減価償却費	5,358,182	70,796	0	5,287,386	0	0
消耗品費	13,523,784	12,086,454	1,086,290	10,450	340,590	0
修繕費	8,045,378	6,606,237	774,807	664,334	0	0
印刷製本費	910,283	505,483	404,800	0	0	0
燃料費	20,789,325	20,777,963	8,860	2,502	0	0
光熱水費	53,699,783	44,697,555	9,002,228	0	0	0
賃借料	7,242,420	5,964,836	729,354	42,350	505,880	0
保険料	1,334,882	389,422	574,450	371,010	0	0
諸謝金	887,038	717,038	170,000	0	0	0
租税公課	19,810,890	16,794,121	1,932,649	1,035,147	48,973	0
支払負担金	75,000	75,000	0	0	0	0
委託費	160,317,938	138,569,838	19,108,100	0	2,640,000	0
雑費	9,434,323	8,967,074	426,079	0	41,170	0
材料費	10,145,551	10,145,551	0	0	0	0
販売商品仕入	8,822,979	8,610,184	0	0	212,795	0
② 管理費	755,318	0	0	295,455	0	459,863
役員報酬	172,000	0	0	0	0	172,000
給料手当	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
雑費	583,318	0	0	295,455	0	287,863
③ 他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0
経常費用合計	549,266,396	481,645,287	55,663,204	7,708,634	3,789,408	459,863
当期経常増減額	▲ 19,011,987	▲ 13,125,513	2,074,578	▲ 5,536,331	▲ 1,964,858	▲ 459,863
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益合計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
経常外費用合計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 19,011,987	▲ 13,125,513	2,074,578	▲ 5,536,331	▲ 1,964,858	▲ 459,863
法人税、住民税及び事業税	130,073	122,200	0	7,873	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 19,142,060	▲ 13,247,713	2,074,578	▲ 5,544,204	▲ 1,964,858	▲ 459,863
一般正味財産期首残高	134,840,079	▲ 10,664,400	2,977,917	120,784,176	▲ 4,514,236	26,256,622
一般正味財産期末残高	115,698,019	▲ 23,912,113	5,052,495	115,239,972	▲ 6,479,094	25,796,759
II 指定正味財産増減の部						
① 受取寄附金	313,056	0	0	313,056	0	0
受取寄附金	313,056	0	0	313,056	0	0
② 一般正味財産への振替額	473,000	0	0	473,000	0	0
一般正味財産への振替額	473,000	0	0	473,000	0	0
当期指定正味財産増減額	▲ 159,944	0	0	▲ 159,944	0	0
指定正味財産期首残高	551,459	0	0	551,459	0	0
指定正味財産期末残高	391,515	0	0	391,515	0	0
III 正味財産期末残高	116,089,534	▲ 23,912,113	5,052,495	115,631,487	▲ 6,479,094	25,796,759

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・ 什器備品 定率法により行っている。
ソフトウェア 新定額法により行っている。

(2) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

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	4,000,000	0	0	4,000,000
小 計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産				
財源対策引当資産	11,387,107	0	0	11,387,107
事故対策引当資産	1,282,904	12	0	1,282,916
文化財保存活用引当資産	5,086,207	44	0	5,086,251
小 計	17,756,218	56	0	17,756,274
合 計	21,756,218	56	0	21,756,274

3. 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
その他固定資産			
車両運搬具	11,231,710	7,621,478	3,610,232
什器備品	24,293,400	17,541,063	6,752,337
ソフトウェア	1,585,160	862,093	723,067
合 計	37,110,270	26,024,634	11,085,636

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	科 目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	出えん金	4,000,000	0	0	4,000,000
	基本財産計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産	財源対策引当資産	11,387,107	0	0	11,387,107
	事故対策引当資産	1,282,904	12	0	1,282,916
	文化財保存活用引当資産	5,086,207	44	0	5,086,251
	特定資産計	17,756,218	56	0	17,756,274

2. 指定財産の明細(北海道開拓の村文化財保存基金)

(単位：円)

区 分	科 目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
指定財産	寄附金	551,459	313,056	473,000	391,515
	指定財産計	551,459	313,056	473,000	391,515

監査報告書

一般財団法人北海道歴史文化財団
代表理事 山田 享 殿

令和5年5月9日
一般財団法人北海道歴史文化財団

監事 佐々木 義秀

監事 桑田 和

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の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、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

各監事は、理事及び職員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。

以上の方法に基づき、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について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 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。
- 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) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を正しく示しているものと認めます。