

令和 6 年 度

財務諸表及び財産目録

公益社団法人 北方領土復帰期成同盟

貸 借 対 照 表

令和 7 年 3 月 31 日

(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	20,774,985	54,083,086	△ 33,308,101
未収金	48,990		48,990
立替金	14,412	0	14,412
流動資産合計	20,838,387	54,083,086	△ 33,244,699
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	498,935	601,975	△ 103,040
什器備品	66,000	132,000	△ 66,000
電話加入権	5	5	0
預け金	2,500	1,500	1,000
その他固定資産合計	567,440	735,480	△ 168,040
固定資産合計	567,440	735,480	△ 168,040
資産合計	21,405,827	54,818,566	△ 33,412,739
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,605,907	47,912,757	△ 32,306,850
預り金	473,038	2,057,296	△ 1,584,258
流動負債合計	16,078,945	49,970,053	△ 33,891,108
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	16,078,945	49,970,053	△ 33,891,108
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	5,326,882	4,848,513	478,369
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	5,326,882	4,848,513	478,369
負債及び正味財産合計	21,405,827	54,818,566	△ 33,412,739

正味財産増減計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	5,060,000	4,950,000	110,000
会 費	5,060,000	4,950,000	110,000
② 受取補助金等	207,547,660	191,413,214	16,134,446
国 庫 補 助 金	34,806,011	33,179,343	1,626,668
北 海 道 補 助 金	100,648,844	92,501,993	8,146,851
北 対 協 補 助 金	71,268,805	64,907,878	6,360,927
助 成 金	824,000	824,000	0
③ 受託事業収入	2,065,017	0	2,065,017
受 託 事 業 収 入	2,065,017	0	2,065,017
④ 諸謝金事業収入	45,329,310	45,329,311	△ 1
諸謝金事業	45,329,310	45,329,311	△ 1
⑤ 受取負担金	1,123,000	1,123,000	0
負 担 金	1,123,000	1,123,000	0
⑥ 雑収益	4,218	72	4,146
受 取 利 息	4,218	72	4,146
雑 収 益	0	0	0
経常収益計	261,129,205	242,815,597	18,313,608
(2) 経常費用			
① 事業費	256,931,910	240,728,297	16,203,613
給 料	48,711,128	42,783,705	5,927,423
諸 手 当	5,997,081	5,965,706	31,375
賃 金	0	361,051	△ 361,051
退 職 給 付 費 用	384,000	384,000	0
共 済 費	10,431,322	10,555,187	△ 123,865
旅 費	5,775,164	4,158,864	1,616,300
需 用 費	6,080,411	4,768,620	1,311,791
役 務 費	2,251,089	2,079,611	171,478
委 託 料	134,791,895	129,136,527	5,655,368
使用料・賃借料	10,913,744	10,517,318	396,426
報 酬	13,924,640	19,365,516	△ 5,440,876
諸 謝 金	686,350	781,820	△ 95,470
支 払 負 担 金	1,243,539	1,217,927	25,612
支 払 交 付 金	10,486,756	3,577,786	6,908,970
人 材 派 遣 費	4,812,219	4,400,000	412,219
租 税 公 課	325,900	461,200	△ 135,300
減 価 償 却 費	116,672	213,459	△ 96,787
② 管理費	3,718,926	3,831,129	△ 112,203
給 料	861,472	898,295	△ 36,823
諸 手 当	21,636	31,840	△ 10,204
共 済 費	138,300	152,469	△ 14,169
旅 費	427,680	419,780	7,900
需 用 費	313,448	538,303	△ 224,855
役 務 費	396,968	374,437	22,531
委 託 料	334,283	334,356	△ 73
使用料・賃借料	979,250	856,277	122,973
福 利 厚 生 費	91,521	93,004	△ 1,483
諸 謝 金	0	0	0
支 払 負 担 金	50,000	60,000	△ 10,000
租 税 公 課	20,000	20,000	0
交 際 費	32,000	0	32,000
減 価 償 却 費	52,368	52,368	0
雑 費	0	0	0
経常費用計	260,650,836	244,559,426	16,091,410
当期経常増減額	478,369	△ 1,743,829	2,222,198
2 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	478,369	△ 1,743,829	2,222,198
一般正味財産期首残高	4,848,513	6,592,342	△ 1,743,829
一般正味財産期末残高	5,326,882	4,848,513	478,369
II 指定正味財産の部			
III 正味財産期末残高	5,326,882	4,848,513	478,369

正味財産増減計算書内訳表

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		小 計	法人会計	合 計
	公 1	公 2			
I 一般正味財産の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 受取会費	1,772,518	0	1,772,518	3,287,482	5,060,000
会 費	1,772,518	0	1,772,518	3,287,482	5,060,000
② 受取補助金等	105,435,385	101,384,293	206,819,678	727,982	207,547,660
国 庫 補 助 金	34,806,011	0	34,806,011	0	34,806,011
北 海 道 補 助 金	70,533,356	30,115,488	100,648,844	0	100,648,844
北 対 協 補 助 金	0	71,268,805	71,268,805	0	71,268,805
助 成 金	96,018	0	96,018	727,982	824,000
③ 受託事業収入	2,065,017	0	2,065,017	0	2,065,017
受託事業収入	2,065,017	0	2,065,017	0	2,065,017
④ 諸謝金事業収入	0	45,329,310	45,329,310	0	45,329,310
諸謝金事業	0	45,329,310	45,329,310	0	45,329,310
⑤ 受取負担金	0	1,123,000	1,123,000	0	1,123,000
負 担 金	0	1,123,000	1,123,000	0	1,123,000
⑥ 雑収益	0	0	0	4,218	4,218
受 取 利 息	0	0	0	4,218	4,218
雑 収 益	0	0	0	0	0
経常収益計	109,272,920	147,836,603	257,109,523	4,019,682	261,129,205
(2) 経常費用					
給 料	26,968,728	21,742,400	48,711,128	861,472	49,572,600
諸 手 当	5,279,010	718,071	5,997,081	21,636	6,018,717
退 職 給 付 費 用	384,000	0	384,000	0	384,000
共 済 費	6,709,011	3,722,311	10,431,322	138,300	10,569,622
旅 費	2,970,612	2,804,552	5,775,164	427,680	6,202,844
需 用 費	5,117,880	962,531	6,080,411	313,448	6,393,859
役 務 費	1,726,575	524,514	2,251,089	396,968	2,648,057
委 託 料	23,042,330	111,749,565	134,791,895	334,283	135,126,178
使用料・賃借料	5,959,834	4,953,910	10,913,744	979,250	11,892,994
報 酬	13,924,640	0	13,924,640	0	13,924,640
福 利 厚 生 費	0	0	0	91,521	91,521
諸 謝 金	566,350	120,000	686,350	0	686,350
支 払 負 担 金	1,243,539	0	1,243,539	50,000	1,293,539
支 払 交 付 金	10,486,756	0	10,486,756	0	10,486,756
人 材 派 遣 費	4,812,219	0	4,812,219	0	4,812,219
租 税 公 課	0	325,900	325,900	20,000	345,900
交 際 費	0	0	0	32,000	32,000
減 価 償 却 費	81,436	35,236	116,672	52,368	169,040
経常費用計	109,272,920	147,658,990	256,931,910	3,718,926	260,650,836
当期経常増減額	0	177,613	177,613	300,756	478,369
2 経常外増減の部					
当期一般正味財産増減額	0	177,613	177,613	300,756	478,369
一般正味財産期首残高	4,848,513		4,848,513		4,848,513
一般正味財産期末残高	4,848,513	177,613	5,026,126	300,756	5,326,882
II 指定正味財産の部					
III 正味財産期末残高	4,848,513	177,613	5,026,126	300,756	5,326,882

財務諸表に対する注記

1. 継続企業の前提に関する注記

(該当なし)

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物は法人税法に基づく定額法(平成19年3月以前取得分は旧定額法)

建物以外の有形固定資産は法人税法に基づく定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する金額を中退共へ外部拠出

(3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による

3. 会計方針の変更

(該当なし)

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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	46,037,920	45,538,985	498,935
什 器 備 品	330,000	264,000	66,000
合 計	46,367,920	45,802,985	564,935

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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。

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						
国庫補助金	外務省	0	34,806,011	34,806,011	0	
北海道補助金	北海道	0	100,648,844	100,648,844	0	
北対協補助金	北対協	0	71,268,805	71,268,805	0	
助成金						
根室市助成金	根室市	0	224,000	224,000	0	
町村会助成金	北海道町村会	0	600,000	600,000	0	
合 計		0	207,547,660	207,547,660	0	

6. 重要な後発事象

(該当なし)

7. その他

(該当なし)

財 産 目 録

令和 7 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	普通預金(北対協)	運転資金として	5,166,175	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(自己資金)	運転資金として	1,025,338	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(国費)	運転資金として	7,607,188	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(道費)	運転資金として	1,666,361	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(自己資金)	運転資金として	5,309,923	
		北海道銀行 本店営業部			
	未収金	会費他	普通会员会費他	48,990	
	立替金	職員他	社会保険料他	14,412	
流動資産合計				20,838,387	
(固定資産)					
その他固定資産	建物	建物(北方領土館)	公益目的保有財産であり、啓発活動事業の施設に使用している。	1	
		建物(間仕切・会議室)	共有財産である。 共用の割合は、公益目的 97%、管理目的3%である。	280,296	
		建物(間仕切・会長室)	管理目的財産である。	147,158	
		建物(間仕切・事務室)	共有財産である。 共用の割合は、公益目的 97%、管理目的3%である。	71,480	
	什器備品	シュレッダー	共有財産である。 共用の割合は、公益目的 70%、管理目的30%である。	66,000	
	電話加入権	電話加入権	共有財産である。	5	
	預け金	ICカードSAPICA	デポジット	2,500	
固定資産合計				567,440	
資産合計				21,405,827	
(流動負債)					
	未払金	(株)須田製版	印刷代他	5,896,000	
		(株)正文舎	印刷代他	724,460	
		社会保険料	法人負担分	821,194	
		北対協補助金	返納分	5,120,195	
		国庫補助金	返納分	736,989	
		北海道補助金	返納分	505,156	
		(株)HDC他		1,801,913	
		預り金	職員	源泉所得税他	473,038
流動負債合計				16,078,945	
(固定負債)					
固定負債合計					
負債合計				16,078,945	
正味財産				5,326,882	