

平成 29 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

平成30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	30,316,025	33,285,179	△ 2,969,154
未収金	106,167	285,962	△ 179,795
流動資産合計	30,422,192	33,571,141	△ 3,148,949
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	4,178,352	5,362,742	△ 1,184,390
什器備品	2	21,460	△ 21,458
電話加入権	438,800	438,800	0
預け金	1,500	1,500	0
その他固定資産合計	4,618,654	5,824,502	△ 1,205,848
固定資産合計	4,618,654	5,824,502	△ 1,205,848
資産合計	35,040,846	39,395,643	△ 4,354,797
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,726,056	30,573,566	△ 4,847,510
預り金	1,278,004	304,933	973,071
流動負債合計	27,004,060	30,878,499	△ 3,874,439
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	27,004,060	30,878,499	△ 3,874,439
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	8,036,786	8,517,144	△ 480,358
(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	8,036,786	8,517,144	△ 480,358
負債及び正味財産合計	35,040,846	39,395,643	△ 4,354,797

# 正味財産増減計算書

自 平成29年4月1日 至 平成30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	5,120,000	5,040,000	80,000
会 費	5,120,000	5,040,000	80,000
② 受取補助金等	225,422,296	210,507,655	14,914,641
国庫補助金	34,973,092	35,309,866	△ 336,774
北海道補助金	89,542,873	86,517,513	3,025,360
北対協補助金	100,082,331	87,856,276	12,226,055
助成金	824,000	824,000	0
③ 受託事業収入	75,600	2,251,342	△ 2,175,742
受託事業収入	75,600	2,251,342	△ 2,175,742
④ 外務省諸謝金	117,161,001	112,118,576	5,042,425
四島交流受入事業収入	117,161,001	112,118,576	5,042,425
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	552,061	297,042	255,019
受取利息	61	42	19
雑収益	552,000	297,000	255,000
経常収益計	349,453,958	331,337,615	18,116,343
(2) 経常費用			
① 事業費	346,315,779	328,011,849	18,303,930
給料	41,981,316	40,732,607	1,248,709
諸手当	6,358,889	5,726,734	632,155
賃金	231,211	0	231,211
退職給付費用	336,000	328,740	7,260
共済費	10,497,391	10,270,256	227,135
旅費	15,242,171	13,637,500	1,604,671
需用費	12,897,962	15,009,696	△ 2,111,734
役務費	13,242,987	11,324,622	1,918,365
委託料	188,067,779	179,396,448	8,671,331
使用料・賃借料	21,268,127	18,877,720	2,390,407
報酬	19,683,600	19,683,600	0
諸謝金	4,940,122	3,105,784	1,834,338
支払負担金	2,436,866	2,430,739	6,127
支払交付金	2,621,000	1,051,500	1,569,500
支払助成金	250,000	250,000	0
支払利息	122,517	105,462	17,055
人材派遣費	4,366,022	4,350,413	15,609
租税公課	598,540	530,900	67,640
減価償却費	1,173,279	1,199,128	△ 25,849
② 管理費	3,618,537	3,266,425	352,112
給料	888,680	827,761	60,919
諸手当	34,128	59,955	△ 25,827
共済費	152,272	146,304	5,968
旅費	743,280	450,860	292,420
需用費	174,562	185,711	△ 11,149
役務費	357,688	266,775	90,913
委託料	304,272	304,523	△ 251
使用料・賃借料	468,072	613,114	△ 145,042
福利厚生費	76,806	185,938	△ 109,132
支払負担金	30,000	51,000	△ 21,000
支払利息	94,149	0	94,149
租税公課	20,000	42,100	△ 22,100
交際費	12,059	68,978	△ 56,919
減価償却費	32,569	43,406	△ 10,837
雑費	230,000	20,000	210,000
消耗什器備品費	0	0	0
経常費用計	349,934,316	331,278,274	18,656,042
当期経常増減額	△ 480,358	59,341	△ 539,699
2 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	△ 480,358	59,341	△ 539,699
一般正味財産期首残高	8,517,144	8,457,803	59,341
一般正味財産期末残高	8,036,786	8,517,144	△ 480,358
II 指定正味財産の部			
III 正味財産期末残高	8,036,786	8,517,144	△ 480,358

# 正味財産増減計算書内訳表

自 平成29年4月1日 至 平成30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	1,542,843	0	1,542,843	3,577,157	5,120,000
会 費	1,542,843	0	1,542,843	3,577,157	5,120,000
② 受取補助金等	95,137,751	129,460,545	224,598,296	824,000	225,422,296
国 庫 補 助 金	34,973,092	0	34,973,092	0	34,973,092
北 海 道 補 助 金	60,164,659	29,378,214	89,542,873	0	89,542,873
北 対 協 補 助 金	0	100,082,331	100,082,331	0	100,082,331
助 成 金	0	0	0	824,000	824,000
③ 受託事業収入	75,600	0	75,600	0	75,600
受 託 事 業 収 入	75,600	0	75,600	0	75,600
④ 外務省諸謝金	0	117,161,001	117,161,001	0	117,161,001
四島交流受入事業収入	0	117,161,001	117,161,001	0	117,161,001
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	552,000	552,000	61	552,061
受 取 利 息	0	0	0	61	61
雑 収 益	0	552,000	552,000	0	552,000
経常収益計	96,756,194	248,296,546	345,052,740	4,401,218	349,453,958
(2) 経常費用					
給 料	20,138,916	21,842,400	41,981,316	888,680	42,869,996
諸 手 当	4,545,081	1,813,808	6,358,889	34,128	6,393,017
賃 金	231,211	0	231,211	0	231,211
退 職 給 付 費 用	336,000	0	336,000	0	336,000
共 済 費	6,709,032	3,788,359	10,497,391	152,272	10,649,663
旅 費	5,306,720	9,935,451	15,242,171	743,280	15,985,451
需 用 費	3,815,564	9,082,398	12,897,962	174,562	13,072,524
役 務 費	1,496,871	11,746,116	13,242,987	357,688	13,600,675
委 託 料	19,271,903	168,795,876	188,067,779	304,272	188,372,051
使用料・賃借料	4,328,454	16,939,673	21,268,127	468,072	21,736,199
報 酬	19,683,600	0	19,683,600	0	19,683,600
福 利 厚 生 費	0	0	0	76,806	76,806
諸 謝 金	1,218,954	3,721,168	4,940,122	0	4,940,122
支 払 負 担 金	2,436,866	0	2,436,866	30,000	2,466,866
支 払 交 付 金	2,621,000	0	2,621,000	0	2,621,000
支 払 助 成 金	250,000	0	250,000	0	250,000
支 払 利 息	0	122,517	122,517	94,149	216,666
人 材 派 遣 費	4,366,022	0	4,366,022	0	4,366,022
租 税 公 課	0	598,540	598,540	20,000	618,540
交 際 費	0	0	0	12,059	12,059
減 価 償 却 費	1,116,586	56,693	1,173,279	32,569	1,205,848
雑 費	0	0	0	230,000	230,000
経常費用計	97,872,780	248,442,999	346,315,779	3,618,537	349,934,316
当期経常増減額	△ 1,116,586	△ 146,453	△ 1,263,039	782,681	△ 480,358
2 経常外増減の部					
当期一般正味財産増減額	△ 1,116,586	△ 146,453	△ 1,263,039	782,681	△ 480,358
一般正味財産期首残高	8,941,430	210,929	9,152,359	△ 635,215	8,517,144
一般正味財産期末残高	7,824,844	64,476	7,889,320	147,466	8,036,786
II 指定正味財産の部					
III 正味財産期末残高	7,824,844	64,476	7,889,320	147,466	8,036,786

## 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拋出

(3) リース取引の処理方法

ファイナンシャル・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	41,859,568	4,178,352
什 器 備 品	489,812	489,810	2
合 計	46,527,732	42,349,378	4,178,354

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	34,973,092	34,973,092	0	
北海道補助金	北海道	0	89,542,873	89,542,873	0	
北対協補助金	北対協	0	100,082,331	100,082,331	0	
助成金						
根室市助成金	根室市	0	600,000	600,000	0	
町村会助成金	北海道町村会	0	224,000	224,000	0	
合 計		0	225,422,296	225,422,296	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

平成30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	11,575,729	
		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	1,237,798	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(道費)	運転資金として	2,586,965	
		北洋銀行 札幌市役所支店			
	普通預金(自己資金)	運転資金として	5,727,781		
		北洋銀行 札幌市役所支店			
		普通預金(国費)	運転資金として	9,187,752	
		北洋銀行 札幌市役所支店			
	未 収 金	職員	雇用保険料	4,884	
		北海道労働局	雇用保険料及び労働保険料	101,283	
流動資産合計				30,422,192	
(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。	2,958,138	
		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。	685,512	
		建物(間仕切・会長室)	管理目的財産である。	359,895	
		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。	174,807	
	什 器 備 品	イリジウム衛生携帯電話一式	公益目的保有財産であり、四島交流事業に使用している。	1	
		シュレッダー	公益目的保有財産であり、公1事業に共通して使用している。 また、管理目的に30%按分している。	1	
	電話加入権	電話加入権	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。	438,800	
	預 け 金	ICカードSAPICA	デポジット	1,500	
	固定資産合計				4,618,654
資産合計				35,040,846	
(流動負債)	未 払 金	(株)須田製版	印刷代他	5,715,900	
		(株)正文舎	リーフレット制作代他	565,920	
		社会保険料	法人負担分	1,547,425	
		北対協補助金	返納分	11,554,669	
		国庫補助金	返納分	1,919,908	
		北海道補助金	返納分	781,127	
		大丸(株)他		3,641,107	
		預 り 金	職員	源泉所得税	131,090
				住民税	131,600
			社会保険料	1,015,314	
流動負債合計				27,004,060	
(固定負債)					
固定負債合計					
負債合計				27,004,060	
正味財産				8,036,786	