

平成 30 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31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	35,873,978	30,316,025	5,557,953
未収金	77,704	106,167	△ 28,463
流動資産合計	35,951,682	30,422,192	5,529,490
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	2,993,962	4,178,352	△ 1,184,390
什器備品	2	2	0
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	3,434,264	4,618,654	△ 1,184,390
固定資産合計	3,434,264	4,618,654	△ 1,184,390
資産合計	39,385,946	35,040,846	4,345,100
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,899,202	25,726,056	4,173,146
預り金	1,021,472	1,278,004	△ 256,532
流動負債合計	30,920,674	27,004,060	3,916,614
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	30,920,674	27,004,060	3,916,614
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	8,465,272	8,036,786	428,486
(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	8,465,272	8,036,786	428,486
負債及び正味財産合計	39,385,946	35,040,846	4,345,100

正味財産増減計算書

自 平成30年4月1日 至 平成31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	5,020,000	5,120,000	△ 100,000
会 費	5,020,000	5,120,000	△ 100,000
② 受取補助金等	224,552,250	225,422,296	△ 870,046
国庫補助金	35,815,100	34,973,092	842,008
北海道補助金	90,027,516	89,542,873	484,643
北対協補助金	97,885,634	100,082,331	△ 2,196,697
助成金	824,000	824,000	0
③ 受託事業収入	81,864	75,600	6,264
受託事業収入	81,864	75,600	6,264
④ 外務省諸謝金	108,813,104	117,161,001	△ 8,347,897
四島交流受入事業収入	108,813,104	117,161,001	△ 8,347,897
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	592,009	552,061	39,948
受取利息	61	61	0
雑収益	591,948	552,000	39,948
経常収益計	340,182,227	349,453,958	△ 9,271,731
(2) 経常費用			
① 事業費	336,862,845	346,315,779	△ 9,452,934
給料	42,060,400	41,981,316	79,084
諸手当	6,569,699	6,358,889	210,810
賃金	0	231,211	△ 231,211
退職給付費用	336,000	336,000	0
共済費	10,382,969	10,497,391	△ 114,422
旅費	14,922,245	15,242,171	△ 319,926
需用費	12,505,979	12,897,962	△ 391,983
役務費	14,076,652	13,242,987	833,665
委託料	181,505,375	188,067,779	△ 6,562,404
使用料・賃借料	21,587,217	21,268,127	319,090
報酬	19,683,600	19,683,600	0
諸謝金	3,277,000	4,940,122	△ 1,663,122
支払負担金	2,285,202	2,436,866	△ 151,664
支払交付金	1,320,000	2,621,000	△ 1,301,000
支払助成金	0	250,000	△ 250,000
支払利息	129,966	122,517	7,449
人材派遣費	4,299,119	4,366,022	△ 66,903
租税公課	759,600	598,540	161,060
雑費	10,000	0	10,000
減価償却費	1,151,822	1,173,279	△ 21,457
② 管理費	2,890,896	3,618,537	△ 727,641
給料	888,800	888,680	120
諸手当	240,655	34,128	206,527
共済費	215,315	152,272	63,043
旅費	398,660	743,280	△ 344,620
需用費	72,245	174,562	△ 102,317
役務費	312,172	357,688	△ 45,516
委託料	154,272	304,272	△ 150,000
使用料・賃借料	382,747	468,072	△ 85,325
福利厚生費	128,156	76,806	51,350
支払負担金	30,000	30,000	0
支払利息	0	94,149	△ 94,149
租税公課	20,000	20,000	0
交際費	0	12,059	△ 12,059
消耗什器備品費	0	0	0
雑費	15,306	230,000	△ 214,694
減価償却費	32,568	32,569	△ 1
経常費用計	339,753,741	349,934,316	△ 10,180,575
当期経常増減額	428,486	△ 480,358	908,844
2 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	428,486	△ 480,358	908,844
一般正味財産期首残高	8,036,786	8,517,144	△ 480,358
一般正味財産期末残高	8,465,272	8,036,786	428,486
II 指定正味財産の部			
III 正味財産期末残高	8,465,272	8,036,786	428,486

正味財産増減計算書内訳表

自 平成30年4月1日 至 平成31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	1,515,252	0	1,515,252	3,504,748	5,020,000
会 費	1,515,252	0	1,515,252	3,504,748	5,020,000
② 受取補助金等	96,341,409	127,386,841	223,728,250	824,000	224,552,250
国 庫 補 助 金	35,815,100	0	35,815,100	0	35,815,100
北 海 道 補 助 金	60,526,309	29,501,207	90,027,516	0	90,027,516
北 対 協 補 助 金	0	97,885,634	97,885,634	0	97,885,634
助 成 金	0	0	0	824,000	824,000
③ 受託事業収入	81,864	0	81,864	0	81,864
受 託 事 業 収 入	81,864	0	81,864	0	81,864
④ 外務省諸謝金	0	108,813,104	108,813,104	0	108,813,104
四島交流受入事業収入	0	108,813,104	108,813,104	0	108,813,104
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	473,000	473,000	119,009	592,009
受 取 利 息	0	0	0	61	61
雑 収 益	0	473,000	473,000	118,948	591,948
経常収益計	97,938,525	237,795,945	335,734,470	4,447,757	340,182,227
(2) 経常費用					
給 料	20,218,120	21,842,280	42,060,400	888,800	42,949,200
諸 手 当	4,592,370	1,977,329	6,569,699	240,655	6,810,354
賃 金	0	0	0	0	0
退 職 給 付 費 用	336,000	0	336,000	0	336,000
共 済 費	6,666,918	3,716,051	10,382,969	215,315	10,598,284
旅 費	5,231,920	9,690,325	14,922,245	398,660	15,320,905
需 用 費	5,658,200	6,847,779	12,505,979	72,245	12,578,224
役 務 費	3,432,018	10,644,634	14,076,652	312,172	14,388,824
委 託 料	17,062,377	164,442,998	181,505,375	154,272	181,659,647
使用料・賃借料	6,150,073	15,437,144	21,587,217	382,747	21,969,964
報 酬	19,683,600	0	19,683,600	0	19,683,600
福 利 厚 生 費	0	0	0	128,156	128,156
諸 謝 金	1,002,608	2,274,392	3,277,000	0	3,277,000
支 払 負 担 金	2,285,202	0	2,285,202	30,000	2,315,202
支 払 交 付 金	1,320,000	0	1,320,000	0	1,320,000
支 払 助 成 金	0	0	0	0	0
支 払 利 息	0	129,966	129,966	0	129,966
人 材 派 遣 費	4,299,119	0	4,299,119	0	4,299,119
租 税 公 課	0	759,600	759,600	20,000	779,600
交 際 費	0	0	0	0	0
雑 費	0	10,000	10,000	15,306	25,306
減 価 償 却 費	1,116,586	35,236	1,151,822	32,568	1,184,390
経常費用計	99,055,111	237,807,734	336,862,845	2,890,896	339,753,741
当期経常増減額	△ 1,116,586	△ 11,789	△ 1,128,375	1,556,861	428,486
2 経常外増減の部					
当期一般正味財産増減額	△ 1,116,586	△ 11,789	△ 1,128,375	1,556,861	428,486
一般正味財産期首残高	7,824,844	64,476	7,889,320	147,466	8,036,786
一般正味財産期末残高	6,708,258	52,687	6,760,945	1,704,327	8,465,272
II 指定正味財産の部					
III 正味財産期末残高	6,708,258	52,687	6,760,945	1,704,327	8,465,272

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	43,043,958	2,993,962
什 器 備 品	489,812	489,810	2
合 計	46,527,732	43,533,768	2,993,964

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	35,815,100	35,815,100	0	
北海道補助金	北海道	0	90,027,516	90,027,516	0	
北対協補助金	北対協	0	97,885,634	97,885,634	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	224,552,250	224,552,250	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31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	17,358,426	
		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	1,023,029	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(道費)	運転資金として	1,789,276	
		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	6,416,146		
		北洋銀行 札幌市役所支店			
		普通預金(国費)	運転資金として	9,287,101	
		北洋銀行 札幌市役所支店			
	未 収 金	職員	雇用保険料	906	
		北海道労働局	雇用保険料及び労働保険料	66,798	
		会費	普通会員会費	10,000	
流動資産合計				35,951,682	
(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。	1,876,788	
		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。	627,624	
		建物(間仕切・会長室)	管理目的財産である。	329,504	
		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。	160,046	
	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。	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				3,434,264	
資産合計				39,385,946	
(流動負債)	未 払 金	(株)須田製版	印刷代他	5,493,960	
		(株)正文舎	リーフレット制作代他	1,176,282	
		社会保険料	法人負担分	1,551,771	
		北対協補助金	返納分	17,337,366	
		国庫補助金	返納分	1,629,900	
		北海道補助金	返納分	530,484	
		大丸(株)他		2,179,439	
		預 り 金	職員	源泉所得税	86,620
				住民税	85,000
			社会保険料	849,852	
流動負債合計				30,920,674	
(固定負債)					
固定負債合計					
負債合計				30,920,674	
正味財産				8,465,272	