

令和3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4年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	30,048,832	31,695,116	△ 1,646,284
未収金	40,000	107,771	△ 67,771
立替金	40,250	0	40,250
流動資産合計	30,129,082	31,802,887	△ 1,673,805
<b>2. 固定資産</b>			
(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	1,349,842	1,897,882	△ 548,040
什器備品	264,000	2	263,998
電話加入権	5	438,800	△ 438,795
預け金	1,500	1,500	0
その他固定資産合計	1,615,347	2,338,184	△ 722,837
固定資産合計	1,615,347	2,338,184	△ 722,837
資産合計	31,744,429	34,141,071	△ 2,396,642
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	23,304,853	25,248,763	△ 1,943,910
預り金	196,526	349,333	△ 152,807
流動負債合計	23,501,379	25,598,096	△ 2,096,717
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	23,501,379	25,598,096	△ 2,096,717
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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 )
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	8,243,050	8,542,975	△ 299,925
(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	8,243,050	8,542,975	△ 299,925
負債及び正味財産合計	31,744,429	34,141,071	△ 2,396,642

# 正味財産増減計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 受取会費	5,070,000	4,950,000	120,000
会 費	5,070,000	4,950,000	120,000
② 受取補助金等	180,897,111	215,822,720	△ 34,925,609
国庫補助金	24,582,090	25,183,268	△ 601,178
北海道補助金	89,974,898	86,702,388	3,272,510
北対協補助金	65,516,123	103,113,064	△ 37,596,941
助成金	824,000	824,000	0
③ 受託事業収入	0	0	0
受託事業収入	0	0	0
④ 外務省諸謝金	43,001,346	32,018,314	10,983,032
四島交流受入事業収入	43,001,346	32,018,314	10,983,032
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	78	81	△ 3
受 取 利 息	78	81	△ 3
雑 収 益	0	0	0
経常収益計	230,091,535	253,914,115	△ 23,822,580
(2) 経常費用			
① 事業費	226,984,645	250,222,276	△ 23,237,631
給 料	42,019,920	36,959,460	5,060,460
諸 手 当	5,088,449	6,809,983	△ 1,721,534
賃 金	594,363	601,429	△ 7,066
退 職 給 付 費 用	336,000	336,000	0
共 済 費	10,443,064	11,211,636	△ 768,572
旅 費	1,407,366	3,637,114	△ 2,229,748
需 用 費	3,861,543	4,067,775	△ 206,232
役 務 費	2,460,689	2,017,648	443,041
委 託 料	120,743,736	148,650,108	△ 27,906,372
使用料・賃借料	9,272,180	8,012,990	1,259,190
報 酬	19,683,600	19,683,600	0
諸 謝 金	566,092	475,651	90,441
支 払 負 担 金	624,000	560,920	63,080
支 払 交 付 金	4,506,971	2,129,290	2,377,681
支 払 利 息	0	0	0
人 材 派 遣 費	4,400,000	4,400,000	0
租 税 公 課	415,000	153,200	261,800
減 価 償 却 費	561,672	515,472	46,200
② 管理費	2,968,018	3,084,809	△ 116,791
給 料	888,680	762,100	126,580
諸 手 当	30,468	117,822	△ 87,354
共 済 費	155,370	206,911	△ 51,541
旅 費	82,170	304,900	△ 222,730
需 用 費	298,679	211,188	87,491
役 務 費	420,414	362,707	57,707
委 託 料	334,356	334,356	0
使用料・賃借料	510,704	444,117	66,587
福 利 厚 生 費	111,759	193,140	△ 81,381
諸 謝 金	15,000	15,000	0
支 払 負 担 金	20,000	20,000	0
租 税 公 課	20,000	20,000	0
交 際 費	28,050	0	28,050
減 価 償 却 費	52,368	32,568	19,800
雑 費	0	60,000	△ 60,000
経常費用計	229,952,663	253,307,085	△ 23,354,422
当期経常増減額	138,872	607,030	△ 468,158
<b>2 経常外増減の部</b>			
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	438,797	0	438,797
当期一般正味財産増減額	△ 299,925	607,030	△ 906,955
一般正味財産期首残高	8,542,975	7,935,945	607,030
一般正味財産期末残高	8,243,050	8,542,975	△ 299,925
<b>II 指定正味財産の部</b>			
<b>III 正味財産期末残高</b>	8,243,050	8,542,975	△ 299,925

## 正味財産増減計算書内訳表

自 令和3年4月1日 至 令和4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	2,044,560	0	2,044,560	3,025,440	5,070,000
会 費	2,044,560	0	2,044,560	3,025,440	5,070,000
② 受取補助金等	85,276,425	95,069,036	180,345,461	551,650	180,897,111
国庫補助金	24,582,090	0	24,582,090	0	24,582,090
北海道補助金	60,421,985	29,552,913	89,974,898	0	89,974,898
北対協補助金	0	65,516,123	65,516,123	0	65,516,123
助成金	272,350	0	272,350	551,650	824,000
③ 受託事業収入	0	0	0	0	0
受託事業収入	0	0	0	0	0
④ 外務省諸謝金	0	43,001,346	43,001,346	0	43,001,346
四島交流受入事業収入	0	43,001,346	43,001,346	0	43,001,346
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	78	78
受取利息	0	0	0	78	78
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	87,320,985	139,193,382	226,514,367	3,577,168	230,091,535
(2) 経常費用					
給料	20,177,520	21,842,400	42,019,920	888,680	42,908,600
諸手当	4,253,962	834,487	5,088,449	30,468	5,118,917
賃金	594,363	0	594,363	0	594,363
退職給付費用	336,000	0	336,000	0	336,000
共済費	6,675,844	3,767,220	10,443,064	155,370	10,598,434
旅費	1,077,606	329,760	1,407,366	82,170	1,489,536
需用費	3,094,963	766,580	3,861,543	298,679	4,160,222
役務費	2,059,034	401,655	2,460,689	420,414	2,881,103
委託料	13,190,767	107,552,969	120,743,736	334,356	121,078,092
使用料・賃借料	5,553,827	3,718,353	9,272,180	510,704	9,782,884
報酬	19,683,600	0	19,683,600	0	19,683,600
福利厚生費	0	0	0	111,759	111,759
諸謝金	566,092	0	566,092	15,000	581,092
支払負担金	624,000	0	624,000	20,000	644,000
支払交付金	4,506,971	0	4,506,971	0	4,506,971
支払助成金	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
人材派遣費	4,400,000	0	4,400,000	0	4,400,000
租税公課	0	415,000	415,000	20,000	435,000
交際費	0	0	0	28,050	28,050
減価償却費	526,436	35,236	561,672	52,368	614,040
経常費用計	87,320,985	139,663,660	226,984,645	2,968,018	229,952,663
当期経常増減額	0	△ 470,278	△ 470,278	609,150	138,872
2 経常外増減の部					
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	263,277	87,760	351,037	87,760	438,797
当期一般正味財産増減額	△ 263,277	△ 558,038	△ 821,315	521,390	△ 299,925
一般正味財産期首残高	6,228,019	307,668	6,535,687	2,007,288	8,542,975
一般正味財産期末残高	5,964,742	△ 250,370	5,714,372	2,528,678	8,243,050
II 指定正味財産の部					
III 正味財産期末残高	5,964,742	△ 250,370	5,714,372	2,528,678	8,243,050

## 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	44,688,078	1,349,842
什 器 備 品	330,000	66,000	264,000
合 計	46,367,920	44,754,078	1,613,842

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	24,582,090	24,582,090	0	
北海道補助金	北海道	0	89,974,898	89,974,898	0	
北対協補助金	北対協	0	65,516,123	65,516,123	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	180,897,111	180,897,111	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 4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	1,764,757	
		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	1,222,343	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(国費)	運転資金として	18,039,687	
		北海道銀行 本店営業部			
		普通預金(道費)	運転資金として	1,695,321	
		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	7,326,724	
		北海道銀行 本店営業部			
	未収金	会費	普通会員会費	40,000	
	立替金	職員	社会保険料	40,250	
流動資産合計				30,129,082	
(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。	541,788	
		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。	453,960	
		建物(間仕切・会長室)	管理目的の財産である。	238,331	
		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。	115,763	
		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。	264,000
			電話加入権	電話加入権	共有財産である。
		預 け 金	ICカードSAPICA	デポジット	1,500
固定資産合計				1,615,347	
資産合計				31,744,429	
(流動負債)	未 払 金	(株)須田製版	印刷代他	5,192,000	
		(株)正文舎	印刷代他	580,250	
		社会保険料	法人負担分	717,752	
		北対協補助金	返納分	1,763,877	
		国庫補助金	返納分	12,746,910	
		北海道補助金	返納分	276,102	
		(株)HDC他		2,027,962	
		預 り 金	職員	源泉所得税他	196,526
流動負債合計				23,501,379	
(固定負債)					
固定負債合計					
負債合計				23,501,379	
正味財産				8,243,050	