

令和4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5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	18,482,826	30,048,832	△ 11,566,006
未収金	50,000	40,000	10,000
立替金	0	40,250	△ 40,250
流動資産合計	18,532,826	30,129,082	△ 11,596,256
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	801,802	1,349,842	△ 548,040
什器備品	198,000	264,000	△ 66,000
電話加入権	5	5	0
預け金	1,500	1,500	0
その他固定資産合計	1,001,307	1,615,347	△ 614,040
固定資産合計	1,001,307	1,615,347	△ 614,040
資産合計	19,534,133	31,744,429	△ 12,210,296
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,665,162	23,304,853	△ 10,639,691
預り金	276,629	196,526	80,103
流動負債合計	12,941,791	23,501,379	△ 10,559,588
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	12,941,791	23,501,379	△ 10,559,588
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			
一般正味財産合計	6,592,342	8,243,050	△ 1,650,708
(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	6,592,342	8,243,050	△ 1,650,708
負債及び正味財産合計	19,534,133	31,744,429	△ 12,210,296

正味財産増減計算書

自 令和4年4月1日 至 令和5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	5,010,000	5,070,000	△ 60,000
会 費	5,010,000	5,070,000	△ 60,000
② 受取補助金等	191,343,030	180,897,111	10,445,919
国庫補助金	35,140,010	24,582,090	10,557,920
北海道補助金	90,724,550	89,974,898	749,652
北対協補助金	64,654,470	65,516,123	△ 861,653
助成金	824,000	824,000	0
③ 受託事業収入	1,891,246	0	1,891,246
受託事業収入	1,891,246	0	1,891,246
④ 諸謝金事業収入	45,329,310	43,001,346	2,327,964
諸謝金事業	45,329,310	43,001,346	2,327,964
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	30,088	78	30,010
受取利息	88	78	10
雑収益	30,000	0	30,000
経常収益計	244,726,674	230,091,535	14,635,139
(2) 経常費用			
① 事業費	242,917,478	226,984,645	15,932,833
給料手当	42,650,520	42,019,920	630,600
諸手当	5,315,381	5,088,449	226,932
賃借金	324,000	594,363	△ 270,363
退職給付費用	376,080	336,000	40,080
共済費	10,611,318	10,443,064	168,254
旅費	3,621,314	1,407,366	2,213,948
需用費	5,134,206	3,861,543	1,272,663
役務費	1,996,214	2,460,689	△ 464,475
委託料	132,749,383	120,743,736	12,005,647
使用料・賃借料	9,524,213	9,272,180	252,033
報酬	19,683,600	19,683,600	0
諸謝金	572,796	566,092	6,704
支払負担金	1,631,890	624,000	1,007,890
支払交付金	3,496,391	4,506,971	△ 1,010,580
支払利息	0	0	0
人材派遣費	4,400,000	4,400,000	0
租税公課	268,500	415,000	△ 146,500
減価償却費	561,672	561,672	0
② 管理費	3,459,904	2,968,018	491,886
給料手当	888,680	888,680	0
諸手当	31,154	30,468	686
共済費	150,403	155,370	△ 4,967
旅費	309,190	82,170	227,020
需用費	346,103	298,679	47,424
役務費	372,467	420,414	△ 47,947
委託料	334,265	334,356	△ 91
使用料・賃借料	719,673	510,704	208,969
福利厚生費	110,601	111,759	△ 1,158
諸謝金	35,000	15,000	20,000
支払負担金	60,000	20,000	40,000
租税公課	20,000	20,000	0
交際費	0	28,050	△ 28,050
減価償却費	52,368	52,368	0
雑費	30,000	0	30,000
経常費用計	246,377,382	229,952,663	16,424,719
当期経常増減額	△ 1,650,708	138,872	△ 1,789,580
2 経常外増減の部			
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	0	438,797	438,797
当期一般正味財産増減額	△ 1,650,708	△ 299,925	△ 1,350,783
一般正味財産期首残高	8,243,050	8,542,975	△ 299,925
一般正味財産期末残高	6,592,342	8,243,050	△ 1,650,708
II 指定正味財産の部			
III 正味財産期末残高	6,592,342	8,243,050	△ 1,650,708

正味財産増減計算書内訳表

自 令和4年4月1日 至 令和5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	2,058,743	0	2,058,743	2,951,257	5,010,000
会 費	2,058,743	0	2,058,743	2,951,257	5,010,000
② 受取補助金等	96,658,109	94,684,921	191,343,030	0	191,343,030
国庫補助金	35,140,010	0	35,140,010	0	35,140,010
北海道補助金	60,694,099	30,030,451	90,724,550	0	90,724,550
北対協補助金	0	64,654,470	64,654,470	0	64,654,470
助成金	824,000	0	824,000	0	824,000
③ 受託事業収入	1,891,246	0	1,891,246	0	1,891,246
受託事業収入	1,891,246	0	1,891,246	0	1,891,246
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	30,088	30,088
受 取 利 息	0	0	0	88	88
雑 収 益	0	0	0	30,000	30,000
経常収益計	100,608,098	141,137,231	241,745,329	2,981,345	244,726,674
(2) 経常費用					
給 料	20,808,120	21,842,400	42,650,520	888,680	43,539,200
諸 手 当	4,484,879	830,502	5,315,381	31,154	5,346,535
賃 金	324,000	0	324,000	0	324,000
退職給付費用	376,080	0	376,080	0	376,080
共 済 費	6,832,387	3,778,931	10,611,318	150,403	10,761,721
旅 費	2,342,494	1,278,820	3,621,314	309,190	3,930,504
需用費	3,490,577	1,643,629	5,134,206	346,103	5,480,309
役 務 費	1,466,312	529,902	1,996,214	372,467	2,368,681
委 託 料	25,687,655	107,061,728	132,749,383	334,265	133,083,648
使用料・賃借料	5,712,048	3,812,165	9,524,213	719,673	10,243,886
報 酬	19,683,600	0	19,683,600	0	19,683,600
福 利 厚 生 費	0	0	0	110,601	110,601
諸 謝 金	572,796	0	572,796	35,000	607,796
支 払 負 担 金	1,631,890	0	1,631,890	60,000	1,691,890
支 払 交 付 金	3,496,391	0	3,496,391	0	3,496,391
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	268,500	268,500	20,000	288,500
交 際 費	0	0	0	0	0
減 価 償 却 費	526,436	35,236	561,672	52,368	614,040
雑 費	0	0	0	30,000	30,000
経常費用計	101,835,665	141,081,813	242,917,478	3,459,904	246,377,382
当期経常増減額	△ 1,227,567	55,418	△ 1,172,149	△ 478,559	△ 1,650,708
2 経常外増減の部					
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,227,567	55,418	△ 1,172,149	△ 478,559	△ 1,650,708
一般正味財産期首残高	5,964,742	△ 250,370	5,714,372	2,528,678	8,243,050
一般正味財産期末残高	4,737,175	△ 194,952	4,542,223	2,050,119	6,592,342
II 指定正味財産の部					
III 正味財産期末残高	4,737,175	△ 194,952	4,542,223	2,050,119	6,592,342

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	45,236,118	801,802
什 器 備 品	330,000	132,000	198,000
合 計	46,367,920	45,368,118	999,802

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	35,140,010	35,140,010	0	
北海道補助金	北海道	0	90,724,550	90,724,550	0	
北対協補助金	北対協	0	64,654,470	64,654,470	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	191,343,030	191,343,030	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 5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) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	475,120
		普通預金(自己資金) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	930,964
		普通預金(国費) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	9,136,837
		普通預金(道費) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	1,206,597
		普通預金(自己資金) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	6,733,308
		普通預金(自己資金) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	6,733,308
	未収金	会費	普通会員会費	50,000
流動資産合計				18,532,826
(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。	96,788
		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。	396,072
		建物(間仕切・会長室)	管理目的財産である。	207,940
		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。	101,002
	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。	198,000
	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	1,500	
固定資産合計				1,001,307
資産合計				19,534,133
(流動負債)	未 払 金	(株)須田製版	印刷代他	5,917,560
		(株)正文舎	印刷代他	636,240
社会保険料		法人負担分	771,369	
北対協補助金		返納分	449,530	
国庫補助金		返納分	2,188,990	
北海道補助金		返納分	299,450	
(株)HDC他			2,402,023	
預 り 金		職員	源泉所得税他	276,629
流動負債合計				12,941,791
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				12,941,791
正味財産				6,592,342