

令和 7 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 8 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	18,658,948	20,774,985	△ 2,116,037
未収金	40,000	48,990	△ 8,990
立替金	0	14,412	△ 14,412
流動資産合計	18,698,948	20,838,387	△ 2,139,439
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	395,895	498,935	△ 103,040
什器備品	1	66,000	△ 65,999
電話加入権	5	5	0
預け金	2,500	2,500	0
その他固定資産合計	398,401	567,440	△ 169,039
固定資産合計	398,401	567,440	△ 169,039
資産合計	19,097,349	21,405,827	△ 2,308,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,739,109	15,605,907	△ 2,866,798
預り金	332,240	473,038	△ 140,798
流動負債合計	13,071,349	16,078,945	△ 3,007,596
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,071,349	16,078,945	△ 3,007,596
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	6,026,000	5,326,882	699,118
(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	6,026,000	5,326,882	699,118
負債及び正味財産合計	19,097,349	21,405,827	△ 2,308,478

正味財産増減計算書

自 令和7年4月1日 至 令和8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	5,140,000	5,060,000	80,000
会 費	5,140,000	5,060,000	80,000
② 受取補助金等	221,586,655	207,547,660	14,038,995
国 庫 補 助 金	34,782,960	34,806,011	△ 23,051
北 海 道 補 助 金	110,875,960	100,648,844	10,227,116
北 対 協 補 助 金	75,103,735	71,268,805	3,834,930
助 成 金	824,000	824,000	0
③ 受託事業収入	0	2,065,017	△ 2,065,017
受 託 事 業 収 入	0	2,065,017	△ 2,065,017
④ 諸謝金事業収入	45,329,259	45,329,310	△ 51
諸謝金事業	45,329,259	45,329,310	△ 51
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	14,529	4,218	10,311
受 取 利 息	14,529	4,218	10,311
雑 収 益	0	0	0
経常収益計	273,193,443	261,129,205	12,064,238
(2) 経常費用			
① 事業費	269,035,282	256,931,910	12,103,372
給 料	48,509,938	48,711,128	△ 201,190
諸 手 当	9,251,349	5,997,081	3,254,268
退 職 給 付 費 用	424,080	384,000	40,080
共 済 費 用	11,342,256	10,431,322	910,934
旅 費	7,014,538	5,775,164	1,239,374
需 用 費	6,080,870	6,080,411	459
役 務 費	1,889,556	2,251,089	△ 361,533
委 託 料	136,215,642	134,791,895	1,423,747
使用料・賃借料	12,387,293	10,913,744	1,473,549
報 酬	16,890,000	13,924,640	2,965,360
諸 謝 金	731,000	686,350	44,650
支 払 負 担 金	1,122,981	1,243,539	△ 120,558
支 払 交 付 金	12,244,006	10,486,756	1,757,250
人 材 派 遣 費	4,531,801	4,812,219	△ 280,418
租 税 公 課	283,300	325,900	△ 42,600
減 価 償 却 費	116,672	116,672	0
② 管理費	3,459,043	3,718,925	△ 259,882
給 料	861,472	861,472	0
諸 手 当	62,659	21,636	41,023
共 済 費	153,137	138,300	14,837
旅 費	296,845	427,680	△ 130,835
需 用 費	273,550	313,448	△ 39,898
役 務 費	447,677	396,968	50,709
委 託 料	334,356	334,283	73
使用料・賃借料	842,054	979,250	△ 137,196
福 利 厚 生 費	92,306	91,521	785
支 払 負 担 金	20,000	50,000	△ 30,000
租 税 公 課	20,000	20,000	0
交 際 費	2,620	32,000	△ 29,380
減 価 償 却 費	52,367	52,367	0
雑 費	0	0	0
経常費用計	272,494,325	260,650,835	11,843,490
当期経常増減額	699,118	478,370	220,748
2 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	699,118	478,370	220,748
一般正味財産期首残高	5,326,882	4,848,513	478,369
一般正味財産期末残高	6,026,000	5,326,883	699,117
II 指定正味財産の部			
III 正味財産期末残高	6,026,000	5,326,883	699,117

正味財産増減計算書内訳表

自 令和7年4月1日 至 令和8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	1,785,172	0	1,785,172	3,354,828	5,140,000
会 費	1,785,172	0	1,785,172	3,354,828	5,140,000
② 受取補助金等	113,401,086	107,361,569	220,762,655	824,000	221,586,655
国 庫 補 助 金	34,782,960	0	34,782,960	0	34,782,960
北 海 道 補 助 金	78,618,126	32,257,834	110,875,960	0	110,875,960
北 対 協 補 助 金	0	75,103,735	75,103,735	0	75,103,735
助 成 金	0	0	0	824,000	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 諸謝金事業収入	0	45,329,259	45,329,259	0	45,329,259
諸謝金事業	0	45,329,259	45,329,259	0	45,329,259
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	14,529	14,529
受 取 利 息	0	0	0	14,529	14,529
雑 収 益	0	0	0	0	0
経常収益計	115,186,258	153,813,828	269,000,086	4,193,357	273,193,443
(2) 経常費用					
給 料	27,252,828	21,257,110	48,509,938	861,472	49,371,410
諸 手 当	6,414,232	2,837,117	9,251,349	62,659	9,314,008
退 職 給 付 費 用	424,080	0	424,080	0	424,080
共 済 費	7,421,549	3,920,707	11,342,256	153,137	11,495,393
旅 費	3,219,890	3,794,648	7,014,538	296,845	7,311,383
需 用 費	4,646,944	1,433,926	6,080,870	273,550	6,354,420
役 務 費	1,140,011	749,545	1,889,556	447,677	2,337,233
委 託 料	22,503,842	113,711,800	136,215,642	334,356	136,549,998
使用料・賃借料	6,730,658	5,656,635	12,387,293	842,054	13,229,347
報 酬	16,890,000	0	16,890,000	0	16,890,000
福 利 厚 生 費	0	0	0	92,306	92,306
諸 謝 金	562,000	169,000	731,000	0	731,000
支 払 負 担 金	1,122,981	0	1,122,981	20,000	1,142,981
支 払 交 付 金	12,244,006	0	12,244,006	0	12,244,006
人 材 派 遣 費	4,531,801	0	4,531,801	0	4,531,801
租 税 公 課	0	283,300	283,300	20,000	303,300
交 際 費	0	0	0	2,620	2,620
減 価 償 却 費	81,436	35,236	116,672	52,367	169,039
経常費用計	115,186,258	153,849,024	269,035,282	3,459,043	272,494,325
当期経常増減額	0	△ 35,196	△ 35,196	734,314	699,118
2 経常外増減の部					
当期一般正味財産増減額	0	△ 35,196	△ 35,196	734,314	699,118
一般正味財産期首残高	4,335,365	△ 105,846	4,229,519	1,097,363	5,326,882
一般正味財産期末残高	4,335,365	△ 141,042	4,194,323	1,831,677	6,026,000
II 指定正味財産の部					
III 正味財産期末残高	4,335,365	△ 141,042	4,194,323	1,831,677	6,026,000

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	45,642,025	395,895
什 器 備 品	330,000	329,999	1
合 計	46,367,920	45,972,024	395,896

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	34,782,960	34,782,960	0	
北海道補助金	北海道	0	110,875,960	110,875,960	0	
北対協補助金	北対協	0	75,103,735	75,103,735	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	221,586,655	221,586,655	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 8 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	106,117
		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	932,311
		北海道銀行 本店営業部		
		普通預金(国費)	運転資金として	9,953,029
		北海道銀行 本店営業部		
		普通預金(道費)	運転資金として	1,476,567
		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	6,190,924
		北海道銀行 本店営業部		
	未 収 金	会費	普通会員会費	40,000
流動資産合計				18,698,948
(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。	222,408
		建物(間仕切・会長室)	管理目的財産である。	116,767
		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。	56,719
	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。	1
	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				398,401
資産合計				19,097,349
(流動負債)	未 払 金	(株)須田製版	印刷代他	6,006,000
		(株)正文舎	印刷代他	758,450
		社会保険料	法人負担分	832,748
		国庫補助金	返納分	2,546,040
		北海道補助金	返納分	602,040
		(株)アイエヌジー 他	その他経費	1,993,831
	預 り 金	職員	源泉所得税他	332,240
流動負債合計				13,071,349
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				13,071,349
正味財産				6,026,000