

令和5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6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	54,083,086	18,482,826	35,600,260
未収金	0	50,000	△ 50,000
立替金	0	0	0
流動資産合計	54,083,086	18,532,826	35,550,260
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	601,975	801,802	△ 199,827
什器備品	132,000	198,000	△ 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	735,480	1,001,307	△ 265,827
固定資産合計	735,480	1,001,307	△ 265,827
資産合計	54,818,566	19,534,133	35,284,433
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	47,912,757	12,665,162	35,247,595
預り金	2,057,296	276,629	1,780,667
流動負債合計	49,970,053	12,941,791	37,028,262
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	49,970,053	12,941,791	37,028,262
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			
(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	4,848,513	6,592,342	△ 1,743,829
負債及び正味財産合計	54,818,566	19,534,133	35,284,433

正味財産増減計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6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	4,950,000	5,010,000	△ 60,000
会 費	4,950,000	5,010,000	△ 60,000
② 受取補助金等	191,413,214	191,343,030	70,184
国庫補助金	33,179,343	35,140,010	△ 1,960,667
北海道補助金	92,501,993	90,724,550	1,777,443
北対協補助金	64,907,878	64,654,470	253,408
助成金	824,000	824,000	0
③ 受託事業収入	0	1,891,246	△ 1,891,246
受託事業収入	0	1,891,246	△ 1,891,246
④ 諸謝金事業収入	45,329,311	45,329,310	1
諸謝金事業	45,329,311	45,329,310	1
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	72	30,088	△ 30,016
受 取 利 息	72	88	△ 16
雑 収 益	0	30,000	△ 30,000
経常収益計	242,815,597	244,726,674	△ 1,911,077
(2) 経常費用			
① 事業費	240,728,297	242,917,478	△ 2,189,181
給 料	42,783,705	42,650,520	133,185
諸 手 当	5,965,706	5,315,381	650,325
賃 金	361,051	324,000	37,051
退 職 給 付 費	384,000	376,080	7,920
共 済 費	10,555,187	10,611,318	△ 56,131
旅 費	4,158,864	3,621,314	537,550
需 用 費	4,768,620	5,134,206	△ 365,586
役 務 費	2,079,611	1,996,214	83,397
委 託 料	129,136,527	132,749,383	△ 3,612,856
使用料・賃借料	10,517,318	9,524,213	993,105
報 酬	19,365,516	19,683,600	△ 318,084
諸 謝 金	781,820	572,796	209,024
支 払 負 担 金	1,217,927	1,631,890	△ 413,963
支 払 交 付 金	3,577,786	3,496,391	81,395
人 材 派 遣 費	4,400,000	4,400,000	0
租 税 公 課	461,200	268,500	192,700
減 価 償 却 費	213,459	561,672	△ 348,213
② 管理費	3,831,129	3,459,904	371,225
給 料	898,295	888,680	9,615
諸 手 当	31,840	31,154	686
共 済 費	152,469	150,403	2,066
旅 費	419,780	309,190	110,590
需 用 費	538,303	346,103	192,200
役 務 費	374,437	372,467	1,970
委 託 料	334,356	334,265	91
使用料・賃借料	856,277	719,673	136,604
福 利 厚 生 費	93,004	110,601	△ 17,597
諸 謝 金	0	35,000	△ 35,000
支 払 負 担 金	60,000	60,000	0
租 税 公 課	20,000	20,000	0
交 際 費	0	0	0
減 価 償 却 費	52,368	52,368	0
雑 費		30,000	△ 30,000
経常費用計	244,559,426	246,377,382	△ 1,817,956
当期経常増減額	△ 1,743,829	△ 1,650,708	△ 93,121
2 経常外増減の部			
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,743,829	△ 1,650,708	△ 93,121
一般正味財産期首残高	6,592,342	8,243,050	△ 1,650,708
一般正味財産期末残高	4,848,513	6,592,342	△ 1,743,829
II 指定正味財産の部			
III 正味財産期末残高	4,848,513	6,592,342	△ 1,743,829

正味財産増減計算書内訳表

自 令和5年4月1日 至 令和6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	2,696,455	0	2,696,455	2,253,545	4,950,000
会 費	2,696,455	0	2,696,455	2,253,545	4,950,000
② 受取補助金等	95,841,804	95,247,410	191,089,214	324,000	191,413,214
国 庫 補 助 金	33,179,343	0	33,179,343	0	33,179,343
北 海 道 補 助 金	62,162,461	30,339,532	92,501,993	0	92,501,993
北 対 協 補 助 金	0	64,907,878	64,907,878	0	64,907,878
助 成 金	500,000	0	500,000	324,000	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	45,329,311	45,329,311	0	45,329,311
諸謝金事業	0	45,329,311	45,329,311	0	45,329,311
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	72	72
受 取 利 息	0	0	0	72	72
雑 収 益	0	0	0	0	0
経常収益計	98,538,259	141,699,721	240,237,980	2,577,617	242,815,597
(2) 経常費用					
給 料	20,941,305	21,842,400	42,783,705	898,295	43,682,000
諸 手 当	5,118,338	847,368	5,965,706	31,840	5,997,546
賃 金	361,051	0	361,051	0	361,051
退 職 給 付 費 用	384,000	0	384,000	0	384,000
共 済 費 用	6,792,770	3,762,417	10,555,187	152,469	10,707,656
旅 費	2,617,854	1,541,010	4,158,864	419,780	4,578,644
需 用 費	3,788,322	980,298	4,768,620	538,303	5,306,923
役 務 費	1,553,911	525,700	2,079,611	374,437	2,454,048
委 託 料	22,074,799	107,061,728	129,136,527	334,356	129,470,883
使用料・賃借料	5,865,447	4,651,871	10,517,318	856,277	11,373,595
報 酬	19,365,516	0	19,365,516	0	19,365,516
福 利 厚 生 費	0	0	0	93,004	93,004
諸 謝 金	702,820	79,000	781,820	0	781,820
支 払 負 担 金	1,217,927	0	1,217,927	60,000	1,277,927
支 払 交 付 金	3,577,786	0	3,577,786	0	3,577,786
人 材 派 遣 費	4,400,000	0	4,400,000	0	4,400,000
租 税 公 課	0	461,200	461,200	20,000	481,200
交 際 費	0	0	0	0	0
減 価 償 却 費	178,223	35,236	213,459	52,368	265,827
経常費用計	98,940,069	141,788,228	240,728,297	3,831,129	244,559,426
当期経常増減額	△ 401,810	△ 88,507	△ 490,317	△ 1,253,512	△ 1,743,829
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	△ 401,810	△ 88,507	△ 490,317	△ 1,253,512	△ 1,743,829
一般正味財産期首残高	4,737,175	△ 194,952	4,542,223	2,050,119	6,592,342
一般正味財産期末残高	4,335,365	△ 283,459	4,051,906	796,607	4,848,513
II 指定正味財産の部					
III 正味財産期末残高	4,335,365	△ 283,459	4,051,906	796,607	4,848,513

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	45,435,945	601,975
什 器 備 品	330,000	198,000	132,000
合 計	46,367,920	45,633,945	733,975

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	33,179,343	33,179,343	0	
北海道補助金	北海道	0	92,501,993	92,501,993	0	
北対協補助金	北対協	0	64,907,878	64,907,878	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	191,413,214	191,413,214	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 6 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	33,734,002	
		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	930,967	
		普通預金(国費) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	10,693,795	
		普通預金(道費) 北海道銀行 本店営業部	運転資金として	2,079,801	
		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	6,644,521	
流動資産合計				54,083,086	
(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。	338,184	
		建物(間仕切・会長室)	管理目的財産である。	177,549	
		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。	86,241	
		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。	132,000
			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				735,480	
資産合計				54,818,566	
(流動負債)	未 払 金	(株)須田製版	印刷代他	6,059,130	
		(株)正文舎	印刷代他	954,580	
社会保険料		法人負担分	760,750		
北対協補助金		返納分	33,733,122		
国庫補助金		返納分	4,149,657		
北海道補助金		返納分	623,007		
	(株)HDC他		1,632,511		
	預 り 金	職員	源泉所得税他	2,057,296	
流動負債合計				49,970,053	
(固定負債)					
固定負債合計					
負債合計				49,970,053	
正味財産				4,848,513	