

平成 24 年度

# 収入支出決算書及び財務諸表

社団法人 千島齒舞諸島居住者連盟

# 平成24年度 収入支出決算書

(単位：円)

科 目	予 算 額			決算額	財 源 内 訳				予算対比
	当 初	補 正	最 終		国	北海道	北対協	自己資金	
<b>I 事業活動収支の部</b>									
<b>1 事業活動収入</b>									
(1) 会費	6,500,000	0	6,500,000	6,566,000	0	0	0	6,566,000	△66,000
(2) 補助金	256,722,000	△6,069,278	250,652,722	250,652,722	0	44,711,266	205,941,456	0	0
ア 北海道	45,327,000	△615,734	44,711,266	44,711,266	0	44,711,266	0	0	0
(ア) 一般補助金	27,597,000	△195,734	27,401,266	27,401,266	0	27,401,266	0	0	0
(イ) 振興等補助金	17,730,000	△420,000	17,310,000	17,310,000	0	17,310,000	0	0	0
イ 北対協	211,395,000	△5,453,544	205,941,456	205,941,456	0	0	205,941,456	0	0
(3) 委託金	379,000	△985	378,015	378,015	0	378,015	0	0	0
(4) 事業収入	0	16,266,844	16,266,844	16,266,844	16,266,844	0	0	0	0
(5) 財産収入	5,000	0	5,000	4,422	0	0	0	4,422	578
(6) 施設収入	3,050,000	0	3,050,000	3,015,490	0	0	0	3,015,490	34,510
(7) 寄附金	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
(8) 諸収入	60,000	0	60,000	130,280	0	0	0	130,280	△70,280
事業活動収入計	266,726,000	10,196,581	276,922,581	277,013,773	16,266,844	45,089,281	205,941,456	9,716,192	△91,192
<b>2 事業活動支出</b>									
(1) 管理費	32,815,000	△54,063	32,760,937	29,487,335	0	24,683,937	0	4,803,398	3,273,602
ア 人件費	23,699,000	△12,063	23,686,937	22,202,486	0	20,792,937	0	1,409,549	1,484,451
(ア) 職員給与費	20,254,000	10,970	20,264,970	18,994,788	0	17,725,970	0	1,268,818	1,270,182
(イ) 共済費	3,075,000	△22,633	3,052,367	2,838,098	0	2,697,367	0	140,731	214,269
(ウ) 退職共済費	370,000	△400	369,600	369,600	0	369,600	0	0	0
イ 事務所費	5,178,000	0	5,178,000	4,994,633	0	3,891,000	0	1,103,633	183,367
(ア) 事務所借上費	4,003,000	0	4,003,000	3,957,390	0	3,891,000	0	66,390	45,610
(イ) 事務費	1,175,000	0	1,175,000	1,037,243	0	0	0	1,037,243	137,757

科 目	予 算 額			決算額	財 源 内 訳				予算対比
	当 初	補 正	最 終		国	北海道	北対協	自己資金	
ウ 会議費	3,843,000	△572,000	3,271,000	1,666,616	0	0	0	1,666,616	1,604,384
エ 租税公課	95,000	530,000	625,000	623,600	0	0	0	623,600	1,400
(2) 事業費	238,796,000	9,022,374	247,818,374	247,331,890	15,993,481	20,405,344	205,460,171	5,472,894	486,484
ア 返還要求運動推進事業費	15,981,000	14,929,552	30,910,552	30,863,512	15,993,481	5,667,329	8,880,364	322,338	47,040
（ア）署名活動推進費	1,381,000	△297,348	1,083,652	1,083,652	0	483,909	599,743	0	0
（イ）請願要請活動費	1,112,000	21,420	1,133,420	1,131,351	0	1,083,420	0	47,931	2,069
（ウ）北方領土研修事業費	3,555,000	△470,509	3,084,491	3,075,898	0	2,420,000	531,491	124,407	8,593
（エ）資料収集保存事業費	8,103,000	△353,870	7,749,130	7,749,130	0	0	7,749,130	0	0
（オ）地域活動推進費	1,830,000	0	1,830,000	1,830,000	0	1,680,000	0	150,000	0
（カ）北方四島医療支援促進事業費	0	16,029,859	16,029,859	15,993,481	15,993,481	0	0	0	36,378
イ 啓発事業費	17,324,000	△813,373	16,510,627	16,435,587	0	0	16,430,627	4,960	75,040
（ア）啓発活動推進費	12,689,000	△541,333	12,147,667	12,147,667	0	0	12,147,667	0	0
（イ）広報紙発行費	4,174,000	△221,830	3,952,170	3,952,170	0	0	3,952,170	0	0
（ウ）語り部事業費	461,000	△50,210	410,790	335,750	0	0	330,790	4,960	75,040
ウ 援護対策推進事業費	169,439,000	△1,915,230	167,523,770	167,184,421	0	10,118,015	156,081,755	984,651	339,349
（ア）援護問題対策事業費	10,354,000	△90,000	10,264,000	10,255,902	0	9,740,000	0	515,902	8,098
（イ）北方四島自由訪問事業費	157,906,000	△1,824,245	156,081,755	156,081,755	0	0	156,081,755	0	0
（ウ）交流事業等推進費	1,179,000	△985	1,178,015	846,764	0	378,015	0	468,749	331,251
エ 後継者育成事業費	30,802,000	△2,740,575	28,061,425	28,045,747	0	3,790,000	24,067,425	188,322	15,678
（ア）後継者育成推進費	16,984,000	△1,277,815	15,706,185	15,705,904	0	2,910,000	12,657,185	138,719	281
（イ）後継者研修事業費	4,742,000	△77,447	4,664,553	4,649,156	0	880,000	3,719,553	49,603	15,397
（ウ）後継者キャラバン事業費	3,474,000	△590,829	2,883,171	2,883,171	0	0	2,883,171	0	0
（エ）青少年洋上セミナー事業費	2,537,000	△801,248	1,735,752	1,735,752	0	0	1,735,752	0	0
（オ）後継者対策推進事業管理費	3,065,000	6,764	3,071,764	3,071,764	0	0	3,071,764	0	0
オ 千島会館管理費	4,400,000	△470,000	3,930,000	3,921,455	0	0	0	3,921,455	8,545
カ 組織強化促進費	850,000	32,000	882,000	881,168	0	830,000	0	51,168	832
(3) 諸支出金	610,000	0	610,000	449,968	0	0	0	449,968	160,032

科 目	予 算 額			決算額	財 源 内 訳				予算対比
	当 初	補 正	最 終		国	北海道	北対協	自己資金	
事業活動支出計	272,221,000	8,968,311	281,189,311	277,269,193	15,993,481	45,089,281	205,460,171	10,726,260	3,920,118
事業活動収支差額	△5,495,000	1,228,270	△4,266,730	△255,420	273,363	0	481,285	△1,010,068	0
<b>Ⅱ 投資活動収支の部</b>									
1 投資活動収入									
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 投資活動支出									
(1) 特定資産取得支出	150,000	0	150,000	150,000	0	0	0	150,000	0
修繕積立金	150,000	0	150,000	150,000	0	0	0	150,000	0
(2) 固定資産取得支出	250,000	1,228,270	1,478,270	1,469,915	236,985	0	481,285	751,645	8,355
什器備品	250,000	1,228,270	1,478,270	1,469,915	236,985	0	481,285	751,645	8,355
投資活動支出計	400,000	1,228,270	1,628,270	1,619,915	236,985	0	481,285	901,645	8,355
投資活動収支差額	△400,000	△1,228,270	△1,628,270	△1,619,915	△236,985	0	△481,285	△901,645	△8,355
<b>Ⅲ 財務活動収支の部</b>									
1 財務活動収入									
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 財務活動支出									
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ⅳ 予備費支出</b>	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000
当期収支差額	△5,995,000	0	△5,995,000	△1,875,335	36,378	0	0	△1,911,713	△108,355
前期繰越収支差額	5,995,000	0	5,995,000	5,995,109	0	0	0	5,995,109	△109
次期繰越収支差額	0	0	0	4,119,774	36,378	0	0	4,083,396	△4,119,774

## 収入支出決算書に対する注記

### 1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預貯金、未収金、前払金、短期借入金、未払金、前受金、預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
資 産		
現 金	151,590	110,078
預 貯 金	17,309,294	8,134,859
未 収 金	34,514,481	16,270,594
前 払 金	80,613	56,485
合 計 (1)	52,055,978	24,572,016
負 債		
短期借入金	34,000,000	16,000,000
未 払 金	10,583,666	3,127,072
前 受 金	24,000	48,000
預 り 金	1,453,203	1,277,170
合 計 (2)	46,060,869	20,452,242
次期繰越収支差額(1)－(2)	5,995,109	4,119,774

# 貸借対照表

平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	110,078	151,590	△41,512
普通預金	8,021,787	17,273,262	△9,251,475
振替貯金	113,072	36,032	77,040
未収金	16,270,594	34,514,481	△18,243,887
前払金	56,485	80,613	△24,128
流動資産合計	24,572,016	52,055,978	△27,483,962
2 固定資産			
(1) 特定資産			
後継者活動積立金	13,000,000	13,000,000	0
修繕積立金	5,090,868	4,940,868	150,000
特定資産合計	18,090,868	17,940,868	150,000
(2) その他固定資産			
建物	71,246,450	73,586,661	△2,340,211
構築物	2	2	0
什器備品	2,194,273	1,466,238	728,035
電話加入権	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	73,840,725	75,452,901	△1,612,176
固定資産合計	91,931,593	93,393,769	△1,462,176
資産合計	116,503,609	145,449,747	△28,946,138
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
短期借入金	16,000,000	34,000,000	△18,000,000
未払金	3,127,072	10,583,666	△7,456,594
前受金	48,000	24,000	24,000
預り金	1,277,170	1,453,203	△176,033
流動負債合計	20,452,242	46,060,869	△25,608,627
2 固定負債			
修繕引当金	5,090,868	4,940,868	150,000
固定負債合計	5,090,868	4,940,868	150,000
負債合計	25,543,110	51,001,737	△25,458,627
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	90,960,499	94,448,010	△3,487,511
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	(13,000,000)	(0)
正味財産合計	90,960,499	94,448,010	△3,487,511
負債及び正味財産合計	116,503,609	145,449,747	△28,946,138

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産の部</b>			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費	6,566,000	6,626,000	△ 60,000
② 補助金	250,652,722	163,662,098	86,990,624
ア 北海道	44,711,266	45,282,891	△ 571,625
イ 北対協	205,941,456	118,379,207	87,562,249
③ 諸謝金	0	15,024,864	△ 15,024,864
④ 委託金	378,015	378,149	△ 134
⑤ 事業収入	16,266,844	19,479,205	△ 3,212,361
⑥ 財産収入	4,422	5,566	△ 1,144
⑦ 施設収入	3,015,490	3,007,080	8,410
⑧ 寄附金	0	0	0
⑨ 諸収入	130,280	393,152	△ 262,872
経 常 収 益 計	277,013,773	208,576,114	68,437,659
(2) 経常費用			
① 管理費	29,487,335	28,306,109	1,181,226
ア 人件費	22,202,486		
イ 事務所費	4,994,633		
ウ 会議費	1,666,616		
エ 租税公課	623,600		
② 事業費	247,481,890	174,713,878	72,768,012
ア 返還要求運動推進事業費	30,863,512		
イ 啓発事業費	16,435,587		
ウ 援護対策推進事業費	167,184,421		
エ 後継者育成事業費	28,045,747		
オ 千島会館管理費	4,071,455		
カ 組織強化促進費	881,168		
③ 諸支出金	449,968	1,285,053	△ 835,085
④ 減価償却費	3,050,279	3,061,528	△ 11,249

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	ア 建物	2,340,211	2,340,211	0
	イ 構築物	0	13,124	△ 13,124
	ウ 什器備品	710,068	708,193	1,875
	経常費用計	280,469,472	210,416,142	70,053,330
	当期経常増減額	△ 3,455,699	△ 1,840,028	△ 1,615,671
<b>2</b>	<b>経常外増減の部</b>			
	(1) 経常外収益			
	経常外収益計	0	0	0
	(2) 経常外費用			
	固定資産除却損	31,812	0	31,812
	経常外費用計	31,812	0	31,812
	当期経常外増減額	△ 31,812	0	△ 31,812
	当期一般正味財産増減額	△ 3,487,511	△ 1,840,028	△ 1,647,483
	一般正味財産期首残高	94,448,010	96,288,038	△ 1,840,028
	一般正味財産期末残高	90,960,499	94,448,010	△ 3,487,511
<b>II</b>	<b>指定正味財産の部</b>			
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III</b>	<b>正味財産期末残高</b>	90,960,499	94,448,010	△ 3,487,511



# 財務諸表に対する注記

## 1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
建物、構築物、什器備品について、定額法を採用している。
- (2) 引当金の計上基準  
修繕引当金については、予算の執行状況を勘案し、引当を行っている。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は税込方式による。

## 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特 定 資 産				
後継者活動積立金	13,000,000	0	0	13,000,000
修繕積立金	4,940,868	150,000	0	5,090,868
合 計	17,940,868	150,000	0	18,090,868

## 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	うち一般正味財産 からの充当額	うち負債に 対応する額
特 定 資 産			
後継者活動積立金	13,000,000	13,000,000	—
修繕積立金	5,090,868	—	5,090,868
合 計	18,090,868	13,000,000	5,090,868

#### 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	除 却 額	当期末残高
建 物	118,192,500	46,946,050	0	71,246,450
構 築 物	1,312,600	1,312,598	0	2
什 器 備 品	12,239,355	10,013,270	31,812	2,194,273
合 計	131,744,455	58,271,918	31,812	73,440,725

#### 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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。

(単位：円)

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						
道 費 補 助 金	北海道	0	44,711,266	44,711,266	0	—
北 対 協 補 助 金	北対協	0	205,941,456	205,941,456	0	—
合 計		0	250,652,722	250,652,722	0	

# 附 属 明 細 書

## 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	後継者活動積立金				
	定期預金 (大地みらい信金)	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金 (北洋銀行)	3,000,000	0	0	3,000,000
	修繕積立金				
	普通預金 (北海道銀行)	4,940,868	150,000	0	5,090,868
	特 定 資 産 計	17,940,868	150,000	0	18,090,868

## 2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
修 繕 引 当 金	4,940,868	150,000	0	0	5,090,868

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科	目	金	額
<b>I</b>	<b>資産の部</b>		
1	流動資産		
	現金手許有高	110,078	
	普通預金 北洋銀行札幌駅南口支店	8,021,787	
	振替貯金 小樽02760-1-4767	113,072	
	未収金 外務省事業収入ほか	16,270,594	
	前払金 借入金利息ほか	56,485	
	流動資産合計		24,572,016
2	固定資産		
(1)	特定資産		
	後継者活動積立金 大地みらい信用金庫本店	10,000,000	
	北洋銀行札幌駅南口支店	3,000,000	
	修繕積立金 北海道銀行札幌駅前支店	5,090,868	
	特定資産合計	18,090,868	
(2)	その他固定資産		
	建物 千島会館 445.56㎡	71,246,450	
	構築物 千島会館 物置・フェンス	2	
	什器備品 44点	2,194,273	
	電話加入権 6回線	400,000	
	その他固定資産合計	73,840,725	
	固定資産合計		91,931,593
	資産合計		116,503,609
<b>II</b>	<b>負債の部</b>		
1	流動負債		
	短期借入金 北洋銀行札幌駅南口支店	16,000,000	
	未払金 補助金返納分、社会保険料ほか	3,127,072	
	前受金 平成25年度以降会費ほか	48,000	
	預り金 社会保険料被保険者負担分ほか	1,277,170	
	流動負債合計		20,452,242
2	固定負債		
	修繕引当金	5,090,868	
	固定負債合計		5,090,868
	負債合計		25,543,110
	正味財産		90,960,499