

平成 25 年度

財 務 諸 表 及 び 財 産 目 録

公益社団法人千島齒舞諸島居住者連盟

貸借対照表

平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	83,534	110,078	△ 26,544
普通預金	4,729,397	8,021,787	△ 3,292,390
振替貯金	870,662	113,072	757,590
未収金	20,463,748	16,270,594	4,193,154
前払金	351,002	56,485	294,517
立替金	142,645	0	142,645
流動資産合計	26,640,988	24,572,016	2,068,972
2 固定資産			
(1) 特定資産			
後継者活動積立金	11,700,000	13,000,000	△ 1,300,000
修繕積立金	5,460,000	5,090,868	369,132
特定資産合計	17,160,000	18,090,868	△ 930,868
(2) その他固定資産			
建物	68,906,239	71,246,450	△ 2,340,211
構築物	2	2	0
什器備品	2,970,731	2,194,273	776,458
電話加入権	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	72,276,972	73,840,725	△ 1,563,753
固定資産合計	89,436,972	91,931,593	△ 2,494,621
資産合計	116,077,960	116,503,609	△ 425,649
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	20,000,000	16,000,000	4,000,000
未払金	1,295,714	3,127,072	△ 1,831,358
前受金	46,000	48,000	△ 2,000
預り金	1,152,445	1,277,170	△ 124,725
流動負債合計	22,494,159	20,452,242	2,041,917
2 固定負債			
修繕引当金	5,460,000	5,090,868	369,132
固定負債合計	5,460,000	5,090,868	369,132
負債合計	27,954,159	25,543,110	2,411,049
III 正味財産の部			
一般正味財産	88,123,801	90,960,499	△ 2,836,698
(うち特定資産への充当額)	(11,700,000)	(13,000,000)	(△1,300,000)
正味財産合計	88,123,801	90,960,499	△ 2,836,698
負債及び正味財産合計	116,077,960	116,503,609	△ 425,649

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	39,979	0	43,555	83,534
普通預金	2,060,131	0	2,669,266	4,729,397
振替貯金	0	0	870,662	870,662
未収金	20,463,748	0	0	20,463,748
前払金	351,002	0	0	351,002
立替金	142,645	0	0	142,645
流動資産合計	23,057,505	0	3,583,483	26,640,988
2 固定資産				
(1) 特定資産				
後継者活動積立金	11,700,000	0	0	11,700,000
修繕積立金	5,460,000	0	0	5,460,000
特定資産合計	17,160,000	0	0	17,160,000
(2) その他固定資産				
建物	68,906,239	0	0	68,906,239
構築物	2	0	0	2
什器備品	2,912,202	0	58,529	2,970,731
電話加入権	320,700	0	79,300	400,000
その他固定資産合計	72,139,143	0	137,829	72,276,972
固定資産合計	89,299,143	0	137,829	89,436,972
資産合計	112,356,648	0	3,721,312	116,077,960
II 負債の部				
1 流動負債				
短期借入金	20,000,000	0	0	20,000,000
未払金	1,282,472	0	13,242	1,295,714
前受金	0	0	46,000	46,000
預り金	1,148,056	0	4,389	1,152,445
流動負債合計	22,430,528	0	63,631	22,494,159
2 固定負債				
修繕引当金	5,460,000	0	0	5,460,000
固定負債合計	5,460,000	0	0	5,460,000
負債合計	27,890,528	0	63,631	27,954,159
III 正味財産の部				
一般正味財産	84,466,120	0	3,657,681	88,123,801
(うち特定資産への充当額)	(11,700,000)	(0)	(0)	(11,700,000)
正味財産合計	84,466,120	0	3,657,681	88,123,801
負債及び正味財産合計	112,356,648	0	3,721,312	116,077,960

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(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 特定資産運用益	3,860	4,422	△ 562
特定資産受取利息	3,860	4,422	△ 562
② 会費	6,578,000	6,566,000	12,000
正会員会費	6,196,000	6,184,000	12,000
賛助会員会費	382,000	382,000	0
③ 補助金	259,210,639	250,652,722	8,557,917
北海道	45,763,567	44,711,266	1,052,301
一般補助金	28,103,567	27,401,266	702,301
振興等補助金	17,660,000	17,310,000	350,000
北対協	213,447,072	205,941,456	7,505,616
④ 事業収益	23,631,049	19,660,349	3,970,700
委託金	374,601	378,015	△ 3,414
千島会館施設使用料	2,995,200	3,015,490	△ 20,290
外務省事業収入	20,261,248	16,266,844	3,994,404
⑤ 受取寄付金	0	0	0
⑥ 雑収益	515,863	130,280	385,583
経 常 収 益 計	289,939,411	277,013,773	12,925,638
(2) 経常費用			
① 事業費	288,795,203		
給料手当	53,365,413		
福利厚生費	8,217,198		
退職共済費	405,600		
諸謝金	25,948,952		
旅費	35,123,303		
消耗品費	5,967,494		
新聞図書費	524,114		
印刷製本費	4,957,703		
食糧費	4,932,959		
光熱水料費	1,040,582		
修繕費	461,200		
通信運搬費	3,600,486		
手数料	1,155,704		
筆耕翻訳料	4,535,925		
保険料	327,210		
委託費	8,286,929		
事務所借上費	3,890,224		
賃借料	115,875,443		
交付金	5,058,000		
支払負担金	90,000		

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払利息	203,596		
雑費	1,457,949		
租税公課	138,000		
減価償却費	3,231,219		
② 管理費	3,921,647		
給料手当	507,200		
福利厚生費	36,005		
諸謝金	66,937		
旅費	737,070		
消耗品費	129,726		
新聞図書費	6,768		
印刷製本費	527,257		
食糧費	238,858		
通信運搬費	685,634		
手数料	174,570		
委託費	31,500		
事務所借上費	6,300		
賃借料	337,464		
交際費	184,928		
諸会費	72,000		
雑費	73,395		
租税公課	80,100		
減価償却費	25,935		
経常費用計	292,716,850	280,469,472	12,247,378
当期経常増減額	△ 2,777,439	△ 3,455,699	678,260
2 経常外増減の部			
(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	59,259	31,812	27,447
経常外費用計	59,259	31,812	27,447
当期経常外増減額	△ 59,259	△ 31,812	△ 27,447
当期一般正味財産増減額	△ 2,836,698	△ 3,487,511	650,813
一般正味財産期首残高	90,960,499	94,448,010	△ 3,487,511
一般正味財産期末残高	88,123,801	90,960,499	△ 2,836,698
II 指定正味財産の部			
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
III 正味財産期末残高	88,123,801	90,960,499	△ 2,836,698

注 I-1-(2) 経常費用について、前年度は計上区分が異なるため総額のみ表示する。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	公1	収1		
I 一般正味財産の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	3,860	0	0	3,860
特定資産受取利息	3,860	0	0	3,860
② 会費	3,289,000	0	3,289,000	6,578,000
正会員会費	3,098,000	0	3,098,000	6,196,000
賛助会員会費	191,000	0	191,000	382,000
③ 補助金	259,210,639	0	0	259,210,639
北海道	45,763,567	0	0	45,763,567
一般補助金	28,103,567	0	0	28,103,567
振興等補助金	17,660,000	0	0	17,660,000
北対協	213,447,072	0	0	213,447,072
④ 事業収益	23,631,049	0	0	23,631,049
委託金	374,601	0	0	374,601
千島会館施設使用料	2,995,200	0	0	2,995,200
外務省事業収入	20,261,248	0	0	20,261,248
⑤ 受取寄付金	0	0	0	0
⑥ 雑収益	456,000	0	59,863	515,863
経常収益 計	286,590,548	0	3,348,863	289,939,411
(2) 経常費用				
給料手当	53,365,413	0	507,200	53,872,613
福利厚生費	8,217,198	0	36,005	8,253,203
退職共済費	405,600	0	0	405,600
諸謝金	25,948,952	0	66,937	26,015,889
旅費	35,123,303	0	737,070	35,860,373
消耗品費	5,967,494	0	129,726	6,097,220
新聞図書費	524,114	0	6,768	530,882
印刷製本費	4,957,703	0	527,257	5,484,960
食糧費	4,932,959	0	238,858	5,171,817
光熱水料費	1,040,582	0	0	1,040,582
修繕費	461,200	0	0	461,200
通信運搬費	3,600,486	0	685,634	4,286,120
手数料	1,155,704	0	174,570	1,330,274
筆耕翻訳料	4,535,925	0	0	4,535,925
保険料	327,210	0	0	327,210
委託費	8,286,929	0	31,500	8,318,429
事務所借上費	3,890,224	0	6,300	3,896,524
賃借料	115,875,443	0	337,464	116,212,907
交付金	5,058,000	0	0	5,058,000
支払負担金	90,000	0	0	90,000

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	公1	収1		
支払利息	203,596	0	0	203,596
交際費	0	0	184,928	184,928
諸会費	0	0	72,000	72,000
雑費	1,457,949	0	73,395	1,531,344
租税公課	138,000	0	80,100	218,100
減価償却費	3,196,116	35,103	25,935	3,257,154
経常費用 計	288,760,100	35,103	3,921,647	292,716,850
当期経常増減額	△ 2,169,552	△ 35,103	△ 572,784	△ 2,777,439
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益 計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	56,605	0	2,654	59,259
経常外費用 計	56,605	0	2,654	59,259
当期経常外増減額	△ 56,605	0	△ 2,654	△ 59,259
他会計振替額	1,035,906	△ 1,035,906	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,190,251	△ 1,071,009	△ 575,438	△ 2,836,698
一般正味財産期首残高	85,656,371	1,071,009	4,233,119	90,960,499
一般正味財産期末残高	84,466,120	0	3,657,681	88,123,801
II 指定正味財産の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	84,466,120	0	3,657,681	88,123,801

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、建設会社の見積りをもとに引当を行っている。

(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	1,300,000	11,700,000
修 繕 積 立 金	5,090,868	369,132	0	5,460,000
合 計	18,090,868	369,132	1,300,000	17,160,000

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	11,700,000	11,700,000	—
修 繕 積 立 金	5,460,000	—	5,460,000
合 計	17,160,000	11,700,000	5,460,000

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	49,286,261	0	68,906,239
構 築 物	1,312,600	1,312,598	0	2
什 器 備 品	11,416,325	8,386,335	59,259	2,970,731
合 計	130,921,425	58,985,194	59,259	71,876,972

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	45,763,567	45,763,567	0	—
北 対 協 補 助 金	北対協	0	213,447,072	213,447,072	0	—
合 計		0	259,210,639	259,210,639	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
	普通預金(北洋銀行)	3,000,000	0	1,300,000	1,700,000
	修繕積立金				
	普通預金(北海道銀行)	5,090,868	369,132	0	5,460,000
	特定資産 計	18,090,868	369,132	1,300,000	17,160,000

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	5,090,868	369,132	0	0	5,460,000

財 産 目 録

平成26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	手元有高	運転資金として	83,534	
	普通預金	北洋銀行札幌駅南口支店	運転資金として	4,729,397	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	870,662	
	未収金	外務省大臣官房	公益目的事業の受託収益	20,261,248	
		神津(医療業務委嘱者)	業務内容変更に伴う謝金返納分	200,000	
		大地みらい信金本店	後継者活動積立金受取利息	2,500	
	前払金	北洋銀行札幌駅南口支店	短期借入金利息(26.4.1~30)	28,356	
		明治安田生命保険相互会社	家賃・共益費(4月分)	288,846	
		札幌市中小企業共済センター	退職共済掛金(4月分)	33,800	
	立替金	(株)日本旅行	北方領土を語る会に係る経費	142,645	
流動資産合計			26,640,988		
(固定資産)	特定資産	後継者活動積立金	大地みらい信用金庫本店	公益目的事業に充てる積立資産であり、特定費用準備資金として管理	10,000,000
			北洋銀行札幌駅南口支店	公益目的事業に充てる積立資産であり、特定費用準備資金として管理	1,700,000
		修繕積立金	北海道銀行札幌駅前支店	引当金見合いの積立資産であり、資産取得資金として管理	5,460,000
	その他 固定資産	建物 構築物	千島会館 445.56㎡	公益目的保有財産	68,906,239
			千島会館 物置・フェンス	公益目的保有財産	2
		什器備品	パソコン、電話設備等 45点	公益目的保有財産 26点	2,462,360
				共用財産 19点	508,371
				うち公益目的保有財産	449,842
				うち法人管理業務に使用する財産	58,529
	電話加入権	6回線	公益目的保有財産 5回線	320,700	
		法人管理業務に使用する財産 1回線	79,300		
固定資産合計			89,436,972		
資産合計			116,077,960		
(流動負債)	短期借入金	北洋銀行札幌駅南口支店	公益目的事業の実施に要する資金借入	20,000,000	
		未払金	佐川急便(株)ほか15件	公益目的事業及び管理運営に使用する通信費及び消耗品等の未払分	396,645
	前受金		札幌西年金事務所	社会保険料事業主負担分	605,812
			北海道労働局	労働保険料事業主負担分	74,224
			札幌中税務署	平成25年度消費税確定額	104,600
			北海道	補助金未執行分返納額	114,433
			正会員会費	平成26年度以降会費	38,000
	預り金	職員に対するもの	賛助会員会費	平成26年度以降会費	8,000
				社会保険料被保険者負担分	608,179
				源泉所得税	385,766
		住民税	158,500		
流動負債合計			22,494,159		
(固定負債)	修繕引当金	千島会館に対するもの	公益目的保有財産の修繕に対する引当金	5,460,000	
固定負債合計			5,460,000		
負債合計			27,954,159		
正味財産			88,123,801		