

平成 26 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27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	96,478	83,534	12,944
普通預金	6,690,942	4,729,397	1,961,545
振替貯金	11,512	870,662	△ 859,150
未収金	11,607,786	20,463,748	△ 8,855,962
前払金	476,400	351,002	125,398
立替金	117,268	142,645	△ 25,377
流動資産合計	19,000,386	26,640,988	△ 7,640,602
2 固定資産			
(1) 特定資産			
後継者活動積立金	10,400,000	11,700,000	△ 1,300,000
修繕積立金	5,840,000	5,460,000	380,000
特定資産合計	16,240,000	17,160,000	△ 920,000
(2) その他固定資産			
建物	66,566,028	68,906,239	△ 2,340,211
構築物	2	2	0
什器備品	2,352,367	2,970,731	△ 618,364
電話加入権	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	69,318,397	72,276,972	△ 2,958,575
固定資産合計	85,558,397	89,436,972	△ 3,878,575
資産合計	104,558,783	116,077,960	△ 11,519,177
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	11,000,000	20,000,000	△ 9,000,000
未払金	2,367,593	1,295,714	1,071,879
前受金	52,000	46,000	6,000
預り金	1,191,006	1,152,445	38,561
流動負債合計	14,610,599	22,494,159	△ 7,883,560
2 固定負債			
修繕引当金	5,840,000	5,460,000	380,000
固定負債合計	5,840,000	5,460,000	380,000
負債合計	20,450,599	27,954,159	△ 7,503,560
III 正味財産の部			
一般正味財産	84,108,184	88,123,801	△ 4,015,617
(うち特定資産への充当額)	(10,400,000)	(11,700,000)	(△1,300,000)
正味財産合計	84,108,184	88,123,801	△ 4,015,617
負債及び正味財産合計	104,558,783	116,077,960	△ 11,519,177

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	36,909	59,569	96,478
普通預金	3,756,362	2,934,580	6,690,942
振替貯金	0	11,512	11,512
未収金	11,607,508	278	11,607,786
前払金	476,400	0	476,400
立替金	117,268	0	117,268
流動資産合計	15,994,447	3,005,939	19,000,386
2 固定資産			
(1) 特定資産			
後継者活動積立金	10,400,000	0	10,400,000
修繕積立金	5,840,000	0	5,840,000
特定資産合計	16,240,000	0	16,240,000
(2) その他固定資産			
建物	66,566,028	0	66,566,028
構築物	2	0	2
什器備品	2,313,974	38,393	2,352,367
電話加入権	320,700	79,300	400,000
その他固定資産合計	69,200,704	117,693	69,318,397
固定資産合計	85,440,704	117,693	85,558,397
資産合計	101,435,151	3,123,632	104,558,783
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	11,000,000	0	11,000,000
未払金	2,360,230	7,363	2,367,593
前受金	0	52,000	52,000
預り金	1,186,564	4,442	1,191,006
流動負債合計	14,546,794	63,805	14,610,599
2 固定負債			
修繕引当金	5,840,000	0	5,840,000
固定負債合計	5,840,000	0	5,840,000
負債合計	20,386,794	63,805	20,450,599
III 正味財産の部			
一般正味財産	81,048,357	3,059,827	84,108,184
(うち特定資産への充当額)	(10,400,000)	(0)	(10,400,000)
正味財産合計	81,048,357	3,059,827	84,108,184
負債及び正味財産合計	101,435,151	3,123,632	104,558,783

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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		3,708	3,860	△ 152
特定資産受取利息		3,708	3,860	△ 152
② 会費		6,532,000	6,578,000	△ 46,000
正会員会費		6,142,000	6,196,000	△ 54,000
賛助会員会費		390,000	382,000	8,000
③ 補助金		268,270,789	259,210,639	9,060,150
北海道		45,154,422	45,763,567	△ 609,145
一般補助金		28,324,422	28,103,567	220,855
振興等補助金		16,830,000	17,660,000	△ 830,000
北対協		223,116,367	213,447,072	9,669,295
④ 事業収益		14,951,460	23,631,049	△ 8,679,589
委託金		368,632	374,601	△ 5,969
千島会館施設使用料		2,995,200	2,995,200	0
外務省事業収入		11,587,628	20,261,248	△ 8,673,620
⑤ 受取寄付金		0	0	0
⑥ 雑収益		62,178	515,863	△ 453,685
経常収益計		289,820,135	289,939,411	△ 119,276
(2) 経常費用				
① 事業費		290,292,668	288,795,203	1,497,465
給料手当		55,991,118	53,365,413	2,625,705
福利厚生費		8,488,715	8,217,198	271,517
退職共済費		411,600	505,600	△ 94,000
諸謝金		18,315,337	25,848,952	△ 7,533,615
旅費		35,243,440	35,123,303	120,137
消耗品費		7,962,793	5,967,494	1,995,299
新聞図書費		496,314	524,114	△ 27,800
印刷製本費		4,149,249	4,957,703	△ 808,454
食糧費		5,749,836	4,932,959	816,877
光熱水料費		829,869	1,040,582	△ 210,713
修繕費		493,140	461,200	31,940
通信運搬費		3,941,049	3,600,486	340,563
手数料		1,034,510	1,155,704	△ 121,194
筆耕翻訳料		6,616,434	4,535,925	2,080,509
保険料		330,877	327,210	3,667
委託費		8,121,937	8,286,929	△ 164,992
事務所借上費		3,975,153	3,890,224	84,929
賃借料		118,609,701	115,875,443	2,734,258
交付金		4,763,000	5,058,000	△ 295,000
支払負担金		90,000	90,000	0
支払利息		135,636	203,596	△ 67,960
諸会費		5,000	0	5,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	753,920	1,457,949	△ 704,029
租税公課	405,700	138,000	267,700
減価償却費	3,378,340	3,231,219	147,121
② 管理費	3,536,849	3,921,647	△ 384,798
給料手当	356,500	507,200	△ 150,700
福利厚生費	15,358	36,005	△ 20,647
諸謝金	146,800	66,937	79,863
旅費	555,080	737,070	△ 181,990
消耗品費	83,118	129,726	△ 46,608
新聞図書費	2,616	6,768	△ 4,152
印刷製本費	464,724	527,257	△ 62,533
食糧費	213,141	238,858	△ 25,717
通信運搬費	727,567	685,634	41,933
手数料	190,146	174,570	15,576
委託費	32,400	31,500	900
事務所借上費	21,664	6,300	15,364
賃借料	338,365	337,464	901
交際費	195,369	184,928	10,441
諸会費	36,000	72,000	△ 36,000
雑費	65,477	73,395	△ 7,918
租税公課	72,700	80,100	△ 7,400
減価償却費	19,824	25,935	△ 6,111
経常費用計	293,829,517	292,716,850	1,112,667
当期経常増減額	△ 4,009,382	△ 2,777,439	△ 1,231,943
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	6,235	59,259	△ 53,024
経常外費用計	6,235	59,259	△ 53,024
当期経常外増減額	△ 6,235	△ 59,259	53,024
当期一般正味財産増減額	△ 4,015,617	△ 2,836,698	△ 1,178,919
一般正味財産期首残高	88,123,801	90,960,499	△ 2,836,698
一般正味財産期末残高	84,108,184	88,123,801	△ 4,015,617
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	84,108,184	88,123,801	△ 4,015,617

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公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	3,708	0	3,708
特定資産受取利息	3,708	0	3,708
② 会費	3,461,000	3,071,000	6,532,000
正会員会費	3,071,000	3,071,000	6,142,000
賛助会員会費	390,000	0	390,000
③ 補助金	268,270,789	0	268,270,789
北海道	45,154,422	0	45,154,422
一般補助金	28,324,422	0	28,324,422
振興等補助金	16,830,000	0	16,830,000
北対協	223,116,367	0	223,116,367
④ 事業収益	14,951,460	0	14,951,460
委託金	368,632	0	368,632
千島会館施設使用料	2,995,200	0	2,995,200
外務省事業収入	11,587,628	0	11,587,628
⑤ 受取寄付金	0	0	0
⑥ 雑収益	2,871	59,307	62,178
経 常 収 益 計	286,689,828	3,130,307	289,820,135
(2) 経常費用			
① 事業費	290,292,668	0	290,292,668
給料手当	55,991,118	0	55,991,118
福利厚生費	8,488,715	0	8,488,715
退職共済費	411,600	0	411,600
諸謝金	18,315,337	0	18,315,337
旅費	35,243,440	0	35,243,440
消耗品費	7,962,793	0	7,962,793
新聞図書費	496,314	0	496,314
印刷製本費	4,149,249	0	4,149,249
食糧費	5,749,836	0	5,749,836
光熱水料費	829,869	0	829,869
修繕費	493,140	0	493,140
通信運搬費	3,941,049	0	3,941,049
手数料	1,034,510	0	1,034,510
筆耕翻訳料	6,616,434	0	6,616,434
保険料	330,877	0	330,877
委託費	8,121,937	0	8,121,937
事務所借上費	3,975,153	0	3,975,153
賃借料	118,609,701	0	118,609,701
交付金	4,763,000	0	4,763,000
支払負担金	90,000	0	90,000
支払利息	135,636	0	135,636
諸会費	5,000	0	5,000

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
雑費	753,920	0	753,920
租税公課	405,700	0	405,700
減価償却費	3,378,340	0	3,378,340
② 管理費	0	3,536,849	3,536,849
給料手当	0	356,500	356,500
福利厚生費	0	15,358	15,358
諸謝金	0	146,800	146,800
旅費	0	555,080	555,080
消耗品費	0	83,118	83,118
新聞図書費	0	2,616	2,616
印刷製本費	0	464,724	464,724
食糧費	0	213,141	213,141
通信運搬費	0	727,567	727,567
手数料	0	190,146	190,146
委託費	0	32,400	32,400
事務所借上費	0	21,664	21,664
賃借料	0	338,365	338,365
交際費	0	195,369	195,369
諸会費	0	36,000	36,000
雑費	0	65,477	65,477
租税公課	0	72,700	72,700
減価償却費	0	19,824	19,824
経常費用計	290,292,668	3,536,849	293,829,517
当期経常増減額	△ 3,602,840	△ 406,542	△ 4,009,382
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	5,923	312	6,235
経常外費用計	5,923	312	6,235
当期経常外増減額	△ 5,923	△ 312	△ 6,235
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,608,763	△ 406,854	△ 4,015,617
一般正味財産期首残高	84,657,120	3,466,681	88,123,801
一般正味財産期末残高	81,048,357	3,059,827	84,108,184
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	81,048,357	3,059,827	84,108,184

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	11,700,000	0	1,300,000	10,400,000
修 繕 積 立 金	5,460,000	380,000	0	5,840,000
合 計	17,160,000	380,000	1,300,000	16,240,000

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	10,400,000	10,400,000	—
修 繕 積 立 金	5,840,000	—	5,840,000
合 計	16,240,000	10,400,000	5,840,000

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	51,626,472	0	66,566,028
構 築 物	1,312,600	1,312,598	0	2
什 器 備 品	10,656,959	8,298,357	6,235	2,352,367
合 計	130,162,059	61,237,427	6,235	68,918,397

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	45,154,422	45,154,422	0	—
北 対 協 補 助 金	北対協	0	223,116,367	223,116,367	0	—
合 計		0	268,270,789	268,270,789	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	3,000,000	7,000,000
	普通預金(北洋銀行)	1,700,000	3,000,000	1,300,000	3,400,000
	修繕積立金				
	普通預金(北海道銀行)	5,460,000	380,000	0	5,840,000
	特定資産 計	17,160,000	3,380,000	4,300,000	16,240,000

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	5,460,000	380,000	0	0	5,840,000

財 産 目 録

平成27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	96,478	
	普通預金	北洋銀行札幌駅南口支店	運転資金として	6,674,403	
		北洋銀行根室支店	運転資金として	16,539	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	11,512	
	未収金	外務省大臣官房	公益目的事業の受託収益	11,587,628	
		高岡唯一	出張旅費精算戻入分	19,880	
		千島連盟十勝支部	啓発事業経費仮払精算戻入分	278	
	前払金	北洋銀行札幌駅南口支店	短期借入金利息(27.4.1~30)	15,596	
		(株)ジーエフエー	家賃・共益費(4月分)	173,305	
		(株)北海道建設会館	家賃(4月分)	251,267	
		北洋銀行	送金手数料	432	
札幌市中小企業共済センター		退職共済掛金(4月分)	35,800		
立替金	近畿日本ツーリスト(株)	北方領土を語る会に係る経費	117,268		
流動資産合計				19,000,386	
(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	7,000,000
		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	3,400,000	
	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	5,840,000	
	その他 固定資産	建物	千島会館 445.56㎡	公益目的保有財産	66,566,028
		構築物	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 28点	2,096,762
				共用財産 17点	255,605
	電話加入権	6回線	うち公益目的保有財産	217,212	
			うち法人管理業務に使用する財産	38,393	
			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				85,558,397	
資産合計				104,558,783	
(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	11,000,000	
		未払金	佐川急便(株)ほか13件	公益目的事業及び管理運営に使用する消耗品等の未払分	825,050
	前受金	札幌西年金事務所	社会保険料事業主負担分	616,598	
		北海道労働局	労働保険料事業主負担分	12,867	
		札幌中税務署	平成26年度消費税確定額	380,500	
		北海道	補助金未執行分返納額	532,578	
		正会員会費	平成27年度以降会費	48,000	
	預り金	賛助会員会費	平成27年度以降会費	4,000	
		職員に対するもの	社会保険料被保険者負担分	619,126	
			源泉所得税	376,880	
		住民税	195,000		
流動負債合計				14,610,599	
(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	5,840,000	
固定負債合計				5,840,000	
負債合計				20,450,599	
正味財産				84,108,184	