平成 27 年度

# 財 務 諸 表 及 び 財 産 目 録

公益社団法人　千島歯舞諸島居住者連盟

# 貸借対照表

平成28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 | 90,171 | 83,534 | 6,637 |
| 普通預金 | 7,609,950 | 4,729,397 | 2,880,553 |
| 振替貯金 | 51,392 | 870,662 | △ 819,270 |
| 未収会費 | 3,748,000 | 0 | 3,748,000 |
| 貸倒引当金 | △ 2,956,000 | 0 | △ 2,956,000 |
| 未収金 | 11,823,209 | 11,607,786 | 215,423 |
| 前払金 | 303,703 | 476,400 | △ 172,697 |
| 立替金 | 130,000 | 117,268 | 12,732 |
| 流動資産合計 | 20,800,425 | 19,000,386 | 1,800,039 |
| **2 固定資産** | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 後継者活動積立金 | 9,100,000 | 10,400,000 | △ 1,300,000 |
| 修繕積立金 | 6,220,000 | 5,840,000 | 380,000 |
| 特定資産合計 | 15,320,000 | 16,240,000 | △ 920,000 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 64,225,817 | 66,566,028 | △ 2,340,211 |
| 構築物 | 2 | 2 | 0 |
| 什器備品 | 2,153,528 | 2,352,367 | △ 198,839 |
| 電話加入権 | 400,000 | 400,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 66,779,347 | 69,318,397 | △ 2,539,050 |
| 固定資産合計 | 82,099,347 | 85,558,397 | △ 3,459,050 |
| 資産合計 | 102,899,772 | 104,558,783 | △ 1,659,011 |
| **Ⅱ 負債の部** | | | |
| **1 流動負債** | | | |
| 短期借入金 | 11,000,000 | 11,000,000 | 0 |
| 未払金 | 2,087,322 | 2,367,593 | △ 280,271 |
| 前受金 | 58,000 | 52,000 | 6,000 |
| 預り金 | 1,249,195 | 1,191,006 | 58,189 |
| 流動負債合計 | 14,394,517 | 14,610,599 | △ 216,082 |
| **2 固定負債** | | | |
| 修繕引当金 | 6,220,000 | 5,840,000 | 380,000 |
| 固定負債合計 | 6,220,000 | 5,840,000 | 380,000 |
| 負債合計 | 20,614,517 | 20,450,599 | 163,918 |
| **Ⅲ 正味財産の部** | | | |
| **一般正味財産** | 82,285,255 | 84,108,184 | △ 1,822,929 |
| （うち特定資産への充当額） | (9,100,000) | (10,400,000) | (△1,300,000) |
| 正味財産合計 | 82,285,255 | 84,108,184 | △ 1,822,929 |
| 負債及び正味財産合計 | 102,899,772 | 104,558,783 | △ 1,659,011 |

# 貸借対照表内訳表

平成28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 | 30,767 | 59,404 | 90,171 |
| 普通預金 | 5,106,957 | 2,502,993 | 7,609,950 |
| 振替貯金 | 0 | 51,392 | 51,392 |
| 未収会費 | 1,914,000 | 1,834,000 | 3,748,000 |
| 貸倒引当金 | △ 1,514,000 | △ 1,442,000 | △ 2,956,000 |
| 未収金 | 11,823,209 | 0 | 11,823,209 |
| 前払金 | 303,703 | 0 | 303,703 |
| 立替金 | 130,000 | 0 | 130,000 |
| 流　動　資　産　合　計 | 17,794,636 | 3,005,789 | 20,800,425 |
| **2 固定資産** | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 後継者活動積立金 | 9,100,000 | 0 | 9,100,000 |
| 修繕積立金 | 6,220,000 | 0 | 6,220,000 |
| 特　定　資　産　合　計 | 15,320,000 | 0 | 15,320,000 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 64,225,817 | 0 | 64,225,817 |
| 構築物 | 2 | 0 | 2 |
| 什器備品 | 2,130,176 | 23,352 | 2,153,528 |
| 電話加入権 | 320,700 | 79,300 | 400,000 |
| その他固定資産合計 | 66,676,695 | 102,652 | 66,779,347 |
| 固　定　資　産　合　計 | 81,996,695 | 102,652 | 82,099,347 |
| 資　　産　　合　　計 | 99,791,331 | 3,108,441 | 102,899,772 |
| **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 | 2,082,405 | 4,917 | 2,087,322 |
| 前受金 | 0 | 58,000 | 58,000 |
| 預り金 | 1,244,717 | 4,478 | 1,249,195 |
| 流　動　負　債　合　計 | 14,327,122 | 67,395 | 14,394,517 |
| **2 固定負債** | | | |
| 修繕引当金 | 6,220,000 | 0 | 6,220,000 |
| 固　定　負　債　合　計 | 6,220,000 | 0 | 6,220,000 |
| 負　　債　　合　　計 | 20,547,122 | 67,395 | 20,614,517 |
| **Ⅲ 正味財産の部** | | | |
| **一般正味財産** | 79,244,209 | 3,041,046 | 82,285,255 |
| （うち特定資産への充当額） | (9,100,000) | (0) | (9,100,000) |
| 正　味　財　産　合　計 | 79,244,209 | 3,041,046 | 82,285,255 |
| 負債及び正味財産合計 | 99,791,331 | 3,108,441 | 102,899,772 |

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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 | 3,337 | 3,708 | △ 371 |
| 特定資産受取利息 | 3,337 | 3,708 | △ 371 |
| ② 会費 | 7,030,000 | 6,532,000 | 498,000 |
| 正会員会費 | 6,608,000 | 6,142,000 | 466,000 |
| 賛助会員会費 | 422,000 | 390,000 | 32,000 |
| ③ 補助金 | 270,070,069 | 268,270,789 | 1,799,280 |
| 北海道 | 51,709,738 | 45,154,422 | 6,555,316 |
| 一般補助金 | 35,189,738 | 28,324,422 | 6,865,316 |
| 振興等補助金 | 16,520,000 | 16,830,000 | △ 310,000 |
| 北対協 | 218,360,331 | 223,116,367 | △ 4,756,036 |
| ④ 事業収益 | 15,185,579 | 14,951,460 | 234,119 |
| 委託金 | 367,170 | 368,632 | △ 1,462 |
| 千島会館施設使用料 | 2,995,200 | 2,995,200 | 0 |
| 外務省事業収入 | 11,823,209 | 11,587,628 | 235,581 |
| ⑤ 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ⑥ 雑収益 | 116,190 | 62,178 | 54,012 |
| 受取利息 | 7,790 | 8,057 | △ 267 |
| 雑収益 | 108,400 | 54,121 | 54,279 |
| 経　常　収　益　計 | 292,405,175 | 289,820,135 | 2,585,040 |
| **(2) 経常費用** | | | |
| ① 事業費 | 290,994,131 | 290,292,668 | 701,463 |
| 給料手当 | 57,724,501 | 55,991,118 | 1,733,383 |
| 福利厚生費 | 9,050,073 | 8,488,715 | 561,358 |
| 退職共済費 | 429,600 | 411,600 | 18,000 |
| 諸謝金 | 14,236,312 | 18,315,337 | △ 4,079,025 |
| 旅費 | 34,303,200 | 35,243,440 | △ 940,240 |
| 消耗品費 | 7,367,718 | 7,962,793 | △ 595,075 |
| 新聞図書費 | 959,419 | 496,314 | 463,105 |
| 印刷製本費 | 3,656,254 | 4,149,249 | △ 492,995 |
| 食糧費 | 4,639,032 | 5,749,836 | △ 1,110,804 |
| 光熱水料費 | 731,842 | 829,869 | △ 98,027 |
| 修繕費 | 438,482 | 493,140 | △ 54,658 |
| 通信運搬費 | 3,776,429 | 3,941,049 | △ 164,620 |
| 手数料 | 1,298,617 | 1,034,510 | 264,107 |
| 筆耕翻訳料 | 5,205,868 | 6,616,434 | △ 1,410,566 |
| 保険料 | 290,169 | 330,877 | △ 40,708 |
| 委託費 | 10,166,585 | 8,121,937 | 2,044,648 |
| 事務所借上費 | 3,955,653 | 3,975,153 | △ 19,500 |
| 事務所移転費 | 4,487,573 | 0 | 4,487,573 |
| 賃借料 | 118,564,875 | 118,609,701 | △ 44,826 |
| 交付金 | 4,750,000 | 4,763,000 | △ 13,000 |
| 支払負担金 | 90,000 | 90,000 | 0 |
| 支払利息 | 122,686 | 135,636 | △ 12,950 |
| 諸会費 | 0 | 5,000 | △ 5,000 |
| 雑費 | 749,192 | 753,920 | △ 4,728 |
| 租税公課 | 478,800 | 405,700 | 73,100 |
| 貸倒引当金繰入額 | 202,000 | 0 | 202,000 |

| 科　　目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| 貸倒損失 | 13,000 | 0 | 13,000 |
| 減価償却費 | 3,306,251 | 3,378,340 | △ 72,089 |
| ② 管理費 | 3,947,971 | 3,536,849 | 411,122 |
| 給料手当 | 379,100 | 356,500 | 22,600 |
| 福利厚生費 | 19,360 | 15,358 | 4,002 |
| 諸謝金 | 73,440 | 146,800 | △ 73,360 |
| 旅費 | 838,080 | 555,080 | 283,000 |
| 消耗品費 | 107,876 | 83,118 | 24,758 |
| 新聞図書費 | 5,579 | 2,616 | 2,963 |
| 印刷製本費 | 479,844 | 464,724 | 15,120 |
| 食糧費 | 194,721 | 213,141 | △ 18,420 |
| 通信運搬費 | 602,057 | 727,567 | △ 125,510 |
| 手数料 | 205,616 | 190,146 | 15,470 |
| 委託費 | 32,400 | 32,400 | 0 |
| 事務所借上費 | 0 | 21,664 | △ 21,664 |
| 賃借料 | 374,887 | 338,365 | 36,522 |
| 交際費 | 202,239 | 195,369 | 6,870 |
| 諸会費 | 47,000 | 36,000 | 11,000 |
| 雑費 | 78,931 | 65,477 | 13,454 |
| 租税公課 | 84,800 | 72,700 | 12,100 |
| 貸倒引当金繰入額 | 194,000 | 0 | 194,000 |
| 貸倒損失 | 13,000 | 0 | 13,000 |
| 減価償却費 | 15,041 | 19,824 | △ 4,783 |
| 経　常　費　用　計 | 294,942,102 | 293,829,517 | 1,112,585 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | △ 2,536,927 | △ 4,009,382 | 1,472,455 |
| **2 経常外増減の部** | | | |
| **(1) 経常外収益** | | | |
| ① 過年度(24年度)会費 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| ② 過年度未収会費計上額 | 3,430,000 | 0 | 3,430,000 |
| 25年度 | 1,688,000 | 0 | 1,688,000 |
| 正会員会費 | 1,648,000 | 0 | 1,648,000 |
| 賛助会員会費 | 40,000 | 0 | 40,000 |
| 26年度 | 1,742,000 | 0 | 1,742,000 |
| 正会員会費 | 1,692,000 | 0 | 1,692,000 |
| 賛助会員会費 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 経 常 外 収 益　計 | 3,432,000 | 0 | 3,432,000 |
| **(2) 経常外費用** | | | |
| ① 固定資産除却損 | 2 | 6,235 | △ 6,233 |
| ② 過年度貸倒引当金繰入額 | 2,672,000 | 0 | 2,672,000 |
| ③ 過年度貸倒損失 | 46,000 | 0 | 46,000 |
| 経 常 外 費 用　計 | 2,718,002 | 6,235 | 2,711,767 |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | 713,998 | △ 6,235 | 720,233 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,822,929 | △ 4,015,617 | 2,192,688 |
| 一般正味財産期首残高 | 84,108,184 | 88,123,801 | △ 4,015,617 |
| 一般正味財産期末残高 | 82,285,255 | 84,108,184 | △ 1,822,929 |
| **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** | 82,285,255 | 84,108,184 | △ 1,822,929 |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

（単位：円）

| 科　　目 | 公益目的事業会計<br>公1 | 法人会計 | 合　計 |
|---|---|---|---|
| **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 | 3,337 | 0 | 3,337 |
| 特定資産受取利息 | 3,337 | 0 | 3,337 |
| ② 会費 | 3,515,000 | 3,515,000 | 7,030,000 |
| 正会員会費 | 3,304,000 | 3,304,000 | 6,608,000 |
| 賛助会員会費 | 211,000 | 211,000 | 422,000 |
| ③ 補助金 | 270,070,069 | 0 | 270,070,069 |
| 北海道 | 51,709,738 | 0 | 51,709,738 |
| 一般補助金 | 35,189,738 | 0 | 35,189,738 |
| 振興等補助金 | 16,520,000 | 0 | 16,520,000 |
| 北対協 | 218,360,331 | 0 | 218,360,331 |
| ④ 事業収益 | 15,185,579 | 0 | 15,185,579 |
| 委託金 | 367,170 | 0 | 367,170 |
| 千島会館施設使用料 | 2,995,200 | 0 | 2,995,200 |
| 外務省事業収入 | 11,823,209 | 0 | 11,823,209 |
| ⑤ 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ⑥ 雑収益 | 50,000 | 66,190 | 116,190 |
| 受取利息 | 0 | 7,790 | 7,790 |
| 雑収益 | 50,000 | 58,400 | 108,400 |
| 経　常　収　益　計 | 288,823,985 | 3,581,190 | 292,405,175 |
| **(2) 経常費用** | | | |
| ① 事業費 | 290,994,131 | 0 | 290,994,131 |
| 給料手当 | 57,724,501 | 0 | 57,724,501 |
| 福利厚生費 | 9,050,073 | 0 | 9,050,073 |
| 退職共済費 | 429,600 | 0 | 429,600 |
| 諸謝金 | 14,236,312 | 0 | 14,236,312 |
| 旅費 | 34,303,200 | 0 | 34,303,200 |
| 消耗品費 | 7,367,718 | 0 | 7,367,718 |
| 新聞図書費 | 959,419 | 0 | 959,419 |
| 印刷製本費 | 3,656,254 | 0 | 3,656,254 |
| 食糧費 | 4,639,032 | 0 | 4,639,032 |
| 光熱水料費 | 731,842 | 0 | 731,842 |
| 修繕費 | 438,482 | 0 | 438,482 |
| 通信運搬費 | 3,776,429 | 0 | 3,776,429 |
| 手数料 | 1,298,617 | 0 | 1,298,617 |
| 筆耕翻訳料 | 5,205,868 | 0 | 5,205,868 |
| 保険料 | 290,169 | 0 | 290,169 |
| 委託費 | 10,166,585 | 0 | 10,166,585 |
| 事務所借上費 | 3,955,653 | 0 | 3,955,653 |
| 事務所移転費 | 4,487,573 | 0 | 4,487,573 |
| 賃借料 | 118,564,875 | 0 | 118,564,875 |
| 交付金 | 4,750,000 | 0 | 4,750,000 |
| 支払負担金 | 90,000 | 0 | 90,000 |
| 支払利息 | 122,686 | 0 | 122,686 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 749,192 | 0 | 749,192 |
| 租税公課 | 478,800 | 0 | 478,800 |
| 貸倒引当金繰入額 | 202,000 | 0 | 202,000 |

| 科　　目 | 公益目的事業会計<br>公1 | 法人会計 | 合　計 |
|---|---|---|---|
| 貸倒損失 | 13,000 | 0 | 13,000 |
| 減価償却費 | 3,306,251 | 0 | 3,306,251 |
| ② 管理費 | 0 | 3,947,971 | 3,947,971 |
| 給料手当 | 0 | 379,100 | 379,100 |
| 福利厚生費 | 0 | 19,360 | 19,360 |
| 諸謝金 | 0 | 73,440 | 73,440 |
| 旅費 | 0 | 838,080 | 838,080 |
| 消耗品費 | 0 | 107,876 | 107,876 |
| 新聞図書費 | 0 | 5,579 | 5,579 |
| 印刷製本費 | 0 | 479,844 | 479,844 |
| 食糧費 | 0 | 194,721 | 194,721 |
| 通信運搬費 | 0 | 602,057 | 602,057 |
| 手数料 | 0 | 205,616 | 205,616 |
| 委託費 | 0 | 32,400 | 32,400 |
| 事務所借上費 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 0 | 374,887 | 374,887 |
| 交際費 | 0 | 202,239 | 202,239 |
| 諸会費 | 0 | 47,000 | 47,000 |
| 雑費 | 0 | 78,931 | 78,931 |
| 租税公課 | 0 | 84,800 | 84,800 |
| 貸倒引当金繰入額 | 0 | 194,000 | 194,000 |
| 貸倒損失 | 0 | 13,000 | 13,000 |
| 減価償却費 | 0 | 15,041 | 15,041 |
| 経　常　費　用　計 | 290,994,131 | 3,947,971 | 294,942,102 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | △ 2,170,146 | △ 366,781 | △ 2,536,927 |
| **2 経常外増減の部** | | | |
| **(1) 経常外収益** | | | |
| ① 過年度(24年度)会費 | 1,000 | 1,000 | 2,000 |
| ② 過年度未収会費計上額 | 1,760,000 | 1,670,000 | 3,430,000 |
| 25年度 | 864,000 | 824,000 | 1,688,000 |
| 正会員会費 | 824,000 | 824,000 | 1,648,000 |
| 賛助会員会費 | 40,000 | 0 | 40,000 |
| 26年度 | 896,000 | 846,000 | 1,742,000 |
| 正会員会費 | 846,000 | 846,000 | 1,692,000 |
| 賛助会員会費 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 経 常 外 収 益　計 | 1,761,000 | 1,671,000 | 3,432,000 |
| **(2) 経常外費用** | | | |
| ① 固定資産除却損 | 2 | 0 | 2 |
| ② 過年度貸倒引当金繰入額 | 1,372,000 | 1,300,000 | 2,672,000 |
| ③ 過年度貸倒損失 | 23,000 | 23,000 | 46,000 |
| 経 常 外 費 用　計 | 1,395,002 | 1,323,000 | 2,718,002 |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | 365,998 | 348,000 | 713,998 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,804,148 | △ 18,781 | △ 1,822,929 |
| 一般正味財産期首残高 | 81,048,357 | 3,059,827 | 84,108,184 |
| 一般正味財産期末残高 | 79,244,209 | 3,041,046 | 82,285,255 |
| **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** | 79,244,209 | 3,041,046 | 82,285,255 |

# 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計上している。

貸倒引当金については、未収会費のうち、退会等により回収不能と見込まれる額を計上している。

(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 | 10,400,000 | 0 | 1,300,000 | 9,100,000 |
| 修繕積立金 | 5,840,000 | 380,000 | 0 | 6,220,000 |
| 合　　計 | 16,240,000 | 380,000 | 1,300,000 | 15,320,000 |

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 | 9,100,000 | 9,100,000 | — |
| 修繕積立金 | 6,220,000 | — | 6,220,000 |
| 合　　計 | 15,320,000 | 9,100,000 | 6,220,000 |

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 | 53,966,683 | 0 | 64,225,817 |
| 構　築　物 | 1,312,600 | 1,312,598 | 0 | 2 |
| 什器備品 | 11,127,353 | 8,973,823 | 2 | 2,153,528 |
| 合　　計 | 130,632,453 | 64,253,104 | 2 | 66,379,347 |

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 | 51,709,738 | 51,709,738 | 0 | — |
| 北対協補助金 | 北対協 | 0 | 218,360,331 | 218,360,331 | 0 | — |
| 合　　計 | | 0 | 270,070,069 | 270,070,069 | 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） | 7,000,000 | 0 | 0 | 7,000,000 |
| | 普通預金（北洋銀行） | 3,400,000 | 0 | 1,300,000 | 2,100,000 |
| | 修繕積立金<br>普通預金（北海道銀行） | 5,840,000 | 380,000 | 0 | 6,220000 |
| | 特定資産 計 | 16,240,000 | 380,000 | 1,300,000 | 15,320,000 |

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28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 | 90,171 |
| | 普通預金 | 北洋銀行札幌駅南口支店 | 運転資金として | 7,599,061 |
| | | 北洋銀行根室支店 | 運転資金として | 10,889 |
| | 振替貯金 | ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 51,392 |
| | 未収会費 | 正会員会費　1,820名 | 平成25年度～平成27年度未収会費 | 3,640,000 |
| | | 賛助会員会費　54名 | 平成25年度～平成27年度未収会費 | 108,000 |
| | 貸倒引当金 | | 上記未収会費に対するもの | △ 2,956,000 |
| | 未収金 | 外務省大臣官房 | 公益目的事業の受託収益 | 11,823,209 |
| | 前払金 | 北洋銀行札幌駅南口支店 | 短期借入金利息（28.4.1～5.2） | 16,636 |
| | | 北海道建設会館 | 家賃（4月分） | 251,267 |
| | | 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 | JTBコーポレートセールス | 北方領土を語る会に係る経費 | 130,000 |
| 流動資産合計 | | | | 20,800,425 |
| （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 | 2,100,000 |
| | 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 | 6,220,000 |
| その他固定資産 | 建物 | 千島会館　445.56㎡ | 公益目的保有財産 | 64,225,817 |
| | 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　46点 | 公益目的保有財産　30点 | 2,048,796 |
| | | | 共用財産　16点 | 104,732 |
| | | | うち公益目的保有財産 | 81,380 |
| | | | うち法人管理業務に使用する財産 | 23,352 |
| | 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 | | | | 82,099,347 |
| 資産合計 | | | | 102,899,772 |
| （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 | | 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 | 501,185 |
| | | 札幌西年金事務所 | 社会保険料事業主負担分 | 666,554 |
| | | 北海道労働局 | 労働保険料事業主負担分 | 127,521 |
| | | 札幌中税務署 | 平成27年度消費税確定額 | 450,800 |
| | | 北海道 | 補助金未執行分返納額 | 341,262 |
| | 前受金 | 正会員会費 | 平成28年度会費 | 56,000 |
| | | 賛助会員会費 | 平成28年度会費 | 2,000 |
| | 預り金 | 職員に対するもの | 社会保険料被保険者負担分 | 668,658 |
| | | | 源泉所得税 | 398,337 |
| | | | 住民税 | 182,200 |
| 流動負債合計 | | | | 14,394,517 |
| （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 | 6,220,000 |
| 固定負債合計 | | | | 6,220,000 |
| 負債合計 | | | | 20,614,517 |
| 正味財産 | | | | 82,285,255 |