

令和4年度貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益社団法人宮古法人会

(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	6,769,790	7,202,403	△ 432,613
当座預金	0	27,084	△ 27,084
未収会費	120,000	48,000	72,000
流動資産合計	6,889,790	7,277,487	△ 387,697
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	500,000	300,000	200,000
特定資産合計	500,000	300,000	200,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	80,300	80,300	0
固定資産合計	5,580,300	5,380,300	200,000
資産合計	12,470,090	12,657,787	△ 187,697
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	12,000	24,000	△ 12,000
預り金	41,740	42,180	△ 440
賞与引当金	180,000	180,000	0
流動負債合計	233,740	246,180	△ 12,440
2. 固定負債			
退職給付引当金	500,000	300,000	200,000
固定負債合計	500,000	300,000	200,000
負債合計	733,740	546,180	187,560
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	11,736,350	12,111,607	△ 375,257
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(500,000)	(300,000)	(200,000)
正味財産合計	11,736,350	12,111,607	△ 375,257
負債及び正味財産合計	12,470,090	12,657,787	△ 187,697

令和4年度正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益社団法人宮古法人会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	350	350	0
基本財産受取利息	350	350	0
特定資産運用益	6	9	△ 3
特定資産受取利息	6	9	△ 3
受取会費	4,758,000	4,862,500	△ 104,500
正会員受取会費	4,722,000	4,830,000	△ 108,000
特別会員受取会費	36,000	32,500	3,500
事業収益	206,000	0	206,000
研修事業収益	0	0	0
会員親睦事業収益	206,000	0	206,000
受取補助金等	5,041,580	5,033,400	8,180
受取県連補助金	167,000	188,000	△ 21,000
受取全法連助成金	350,000	350,000	0
受取全法連助成金振替額	4,401,800	4,393,400	8,400
受取全法連補助金	122,780	102,000	20,780
受取負担金	9,000	17,000	△ 8,000
受取負担金	9,000	17,000	△ 8,000
雑収益	285,075	426,181	△ 141,106
受取利息	75	81	△ 6
雑収益	285,000	426,100	△ 141,100
経常収益計	10,300,011	10,339,440	△ 39,429
(2) 経常費用			
事業費	8,617,999	8,671,840	△ 53,841
給料手当	2,844,000	2,844,000	0
退職給付費用	158,000	59,250	98,750
賞与引当金繰入	142,200	142,200	0
福利厚生費	472,378	462,485	9,893
事務委託費	102,700	102,700	0
会議費	494,917	212,155	282,762
旅費交通費	641,742	396,974	244,768
通信運搬費	509,429	699,857	△ 190,428
消耗什器備品費	0	29,332	△ 29,332
消耗品費	144,470	224,213	△ 79,743
印刷製本費	833,011	1,009,206	△ 176,195
光熱水料費	67,851	66,058	1,793
賃借料	483,480	483,480	0
保険料	27,208	27,208	0
諸謝金	533,104	405,435	127,669
支払負担金	133,270	52,660	80,610
委託費	614,642	906,660	△ 292,018
会場費	255,620	83,050	172,570
広告宣伝費	21,330	16,985	4,345
リース料	47,344	47,344	0
支払手数料	19,387	18,731	656
新聞図書費	71,916	381,857	△ 309,941

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,057,269	2,015,113	42,156
給料手当	756,000	756,000	0
退職給付費用	42,000	15,750	26,250
賞与引当金繰入	37,800	37,800	0
福利厚生費	125,568	122,939	2,629
事務委託費	27,300	27,300	0
会議費	198,604	221,754	△ 23,150
旅費交通費	99,880	101,335	△ 1,455
通信運搬費	40,055	37,908	2,147
消耗什器備品費	0	7,796	△ 7,796
消耗品費	11,677	11,074	603
印刷製本費	130,700	140,985	△ 10,285
光熱水料費	18,036	17,559	477
賃借料	128,520	128,520	0
保険料	7,232	7,232	0
租税公課	22,400	22,000	400
諸会費	222,800	225,050	△ 2,250
支払負担金	23,730	11,340	12,390
支払寄付金	3,000	3,000	0
委託費	64,863	53,863	11,000
広告宣伝費	5,670	4,515	1,155
渉外慶弔費	63,365	33,519	29,846
リース料	12,584	12,584	0
支払手数料	5,153	4,979	174
新聞図書費	10,332	10,311	21
経常費用計	10,675,268	10,686,953	△ 11,685
当期経常増減額	△ 375,257	△ 347,513	△ 27,744
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当金取崩	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 375,257	△ 347,513	△ 27,744
一般正味財産期首残高	12,111,607	12,459,120	△ 347,513
一般正味財産期末残高	11,736,350	12,111,607	△ 375,257
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,401,800	4,393,400	8,400
受取全法連助成金	4,401,800	4,393,400	8,400
一般正味財産への振替額	△ 4,401,800	△ 4,393,400	△ 8,400
一般正味財産への振替額	△ 4,401,800	△ 4,393,400	△ 8,400
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	11,736,350	12,111,607	△ 375,257

令和4年度正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益社団法人 宮古法人会

(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	公2	共通	小計	他1		
	税関連事業	経営支援 社会貢献事業			会員交流事業		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	175	175	0	350	0	0	350
基本財産受取利息	175	175	0	350	0	0	350
特定資産運用益	0	0	0	0	0	6	6
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	6	6
受取会費	0	0	951,600	951,600	1,427,400	2,379,000	4,758,000
正会員受取会費	0	0	944,400	944,400	1,416,600	2,361,000	4,722,000
特別会員受取会費	0	0	7,200	7,200	10,800	18,000	36,000
事業収益	0	0	0	0	206,000	0	206,000
事業収益	0	0	0	0	0	0	0
会員親睦事業収益	0	0	0	0	206,000	0	206,000
受取補助金	0	0	4,401,800	4,401,800	167,000	472,780	5,041,580
受取県連補助金	0	0	0	0	167,000		167,000
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	350,000	350,000
受取全法連助成金振替額	0	0	4,401,800	4,401,800	0	0	4,401,800
受取全法連補助	0	0	0	0	0	122,780	122,780
受取負担金	0	0	0	0	0	9,000	9,000
受取負担金	0	0	0	0	0	9,000	9,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	285,075	285,075
受取利息	0	0	0	0	0	75	75
雑収益	0	0	0	0	0	285,000	285,000
経常収益計	175	175	5,353,400	5,353,750	1,800,400	3,145,861	10,300,011
(2) 経常費用							
事業費	3,712,224	3,550,330	0	7,262,554	1,355,445		8,617,999
給料手当	1,260,000	1,152,000	0	2,412,000	432,000		2,844,000
退職給付費用	70,000	64,000	0	134,000	24,000		158,000
賞与引当金繰入	63,000	57,600	0	120,600	21,600		142,200
福利厚生費	209,283	191,342	0	400,625	71,753		472,378
事務委託費	45,500	41,600	0	87,100	15,600		102,700
会議費	17,964	37,738	0	55,702	439,215		494,917
旅費交通費	376,349	208,319	0	584,668	57,074		641,742
通信運搬費	313,584	172,957	0	486,541	22,888		509,429
消耗什器備品費	0	0	0	0	0		0
消耗品費	74,125	18,432	0	92,557	51,913		144,470
印刷製本費	559,165	199,161	0	758,326	74,685		833,011
光熱水料費	30,062	27,483	0	57,545	10,306		67,851
賃借料	214,200	195,840	0	410,040	73,440		483,480
保険料	12,056	11,020	0	23,076	4,132		27,208
諸謝金	99,000	434,104	0	533,104	0		533,104
支払負担金	59,550	36,160	0	95,710	37,560		133,270
委託費	124,660	489,982	0	614,642	0		614,642
会場費	94,440	161,180	0	255,620	0		255,620
広告宣伝費	9,450	8,640	0	18,090	3,240		21,330
リース料	20,977	19,176	0	40,153	7,191		47,344
支払手数料	8,591	7,852	0	16,443	2,944		19,387
新聞図書費	50,268	15,744	0	66,012	5,904		71,916

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	公2	共通	小計	他1		
	税関連事業	経営支援 社会貢献事業			会員交流事業		
管理費						2,057,269	2,057,269
給料手当						756,000	756,000
退職給付費用						42,000	42,000
賞与引当金繰入						37,800	37,800
福利厚生費						125,568	125,568
事務委託費						27,300	27,300
会議費						198,604	198,604
旅費交通費						99,880	99,880
通信運搬費						40,055	40,055
消耗什器備品費						0	0
消耗品費						11,677	11,677
印刷製本費						130,700	130,700
光熱水料費						18,036	18,036
賃借料						128,520	128,520
保険料						7,232	7,232
租税公課						22,400	22,400
諸会費						222,800	222,800
支払負担金						23,730	23,730
支払寄付金						3,000	3,000
委託費						64,863	64,863
広告宣伝費						5,670	5,670
渉外慶弔費						63,365	63,365
リース料						12,584	12,584
支払手数料						5,153	5,153
新聞図書費						10,332	10,332
経常費用計	3,712,224	3,550,330	0	7,262,554	1,355,445	2,057,269	10,675,268
当期経常増減額	△ 3,712,049	△ 3,550,155	5,353,400	△ 1,908,804	444,955	1,088,592	△ 375,257
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前 当期一般正味財産振替額	△3,712,049	△3,550,155	5,353,400	△1,908,804	444,955	1,088,592	△375,257
他会計振替額	0	0	60,693	60,693	△60,693	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,712,049	△3,550,155	5,414,093	△ 1,848,111	384,262	1,088,592	△ 375,257
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	12,111,607	12,111,607
一般正味財産期末残高	△ 3,712,049	△3,550,155	5,414,093	△ 1,848,111	384,262	13,200,199	11,736,350
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	0	0	4,401,800	4,401,800	0	0	4,401,800
受取全法連助成金	0	0	4,401,800	4,401,800	0	0	4,401,800
一般正味財産への振替額	0	0	△4,401,800	△4,401,800	0	0	△4,401,800
一般正味財産への振替額	0	0	△4,401,800	△4,401,800	0	0	△4,401,800
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	△ 3,712,049	△3,550,155	5,414,093	△ 1,848,111	384,262	13,200,199	11,736,350

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

定額法で減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税込み額で表示している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

事務職員の退職給付に備えるため、当期末に発生していると認められる額を期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、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
基本財産				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	300,000	200,000	0	500,000
小 計	300,000	200,000	0	500,000
合 計	5,300,000	200,000	0	5,500,000

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	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	5,000,000	-	(5,000,000)	-
小 計	5,000,000	-	(5,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	500,000	-	(500,000)	(500,000)
小 計	500,000	-	(500,000)	(500,000)
合 計	5,500,000	-	(5,500,000)	(500,000)

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。 (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	
退職給付引当金	300,000	200,000	0	0	500,000
賞与引当金	180,000	180,000	180,000	0	180,000

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
助成金 全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	4,401,800	4,401,800	0	指定正味財産
助成金 県連補助金	一般社団法人 岩手県法人会連合会	0	167,000	167,000	0	一般正味財産
合 計		0	4,568,800	4,568,800	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。 (単位:円)

内 訳	金 額
<計上収益への振替額>	
事業費計上による振替額	4,401,800
合 計	4,401,800

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載のとおり

2. 引当金の明細

財務諸表の注記に記載のとおり

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

公益社団法人宮古法人会

(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	手元保管	運転資金として	10,000
	預金	普通預金		6,759,790
		岩手銀行宮古中央支店		3,804,539
		東北銀行宮古支店		643,348
		宮古信用金庫駅前支店		1,847,976
	北日本銀行宮古支店		240,544	
	岩手銀行山田支店		97,387	
	北日本銀行岩泉支店		78,994	
	ゆうちょ銀行田野畑		47,002	
	未収会費	受取会費の未収額10件	受取会費の未収分	120,000
流動資産合計				6,889,790
(固定資産)				
基本財産	定期預金	宮古信用金庫駅前支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	5,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 東北銀行宮古支店	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの。	500,000
その他の固定資産	電話加入権		公益目的事業及び法人運営全般に供している。	80,300
固定資産合計				5,580,300
資産合計				12,470,090
(流動負債)	前受金 預り金		会費前払1件	12,000
		社会保険料預り		41,740
		源泉所得税預り		38,143
	賞与引当金	職員に対するもの		3,597
				180,000
流動負債合計				233,740
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの。	500,000
固定負債合計				500,000
負債合計				733,740
正味財産				11,736,350

監査報告書

令和5年 5月15日

公益社団法人 宮古法人会
会長 寺崎 勉 殿

監事 佐々木 勝



監事 山崎 仁志



監事 佐々木 大和



令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行、計算書類及び事業報告並びにこれらの附属明細書を監査し、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条及び第124条に基づき、その方法及び結果について、下記のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事会並びに各理事及び事務局と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び事務職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該年度に係る事業報告の内容について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれらに関する資料の調査並びに現金、預金通帳等の実地調査を行い、当該事業年度に係る計算書類について、その適正性について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ア 事業報告は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- イ 理事の職務の執行に関する不正の行為、又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査

計算書類及び附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上