

【第1号議案】令和3年度収支決算承認の件

令和3年度貸借対照表

令和4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			
普通預金	7,202,403	7,597,855	△ 395,452
当座預金	27,084	27,084	0
未収会費	48,000	12,000	36,000
流動資産合計	7,277,487	7,636,939	△ 359,452
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	300,000	1,050,000	△ 750,000
特定資産合計	300,000	1,050,000	△ 750,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	80,300	80,300	0
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	80,300	80,300	0
固定資産合計	5,380,300	6,130,300	△ 750,000
資産合計	12,657,787	13,767,239	△ 1,109,452
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	24,000	24,000	0
預り金	42,180	54,119	△ 11,939
賞与引当金	180,000	180,000	0
流動負債合計	246,180	258,119	△ 11,939
2. 固定負債			
退職給付引当金	300,000	1,050,000	△ 750,000
固定負債合計	300,000	1,050,000	△ 750,000
負債合計	546,180	1,308,119	△ 761,939
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
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	12,111,607	12,459,120	△ 347,513
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(300,000)	(1,050,000)	0
正味財産合計	12,111,607	12,459,120	△ 347,513
負債及び正味財産合計	12,657,787	13,767,239	△ 1,109,452

令和3年度正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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	9	95	△ 86
特定資産受取利息	9	95	△ 86
受取会費	4,862,500	4,446,000	416,500
正会員受取会費	4,830,000	4,410,000	420,000
特別会員受取会費	32,500	36,000	△ 3,500
事業収益	0	30,000	△ 30,000
研修事業収益	0	30,000	△ 30,000
会員親睦事業収益	0	0	0
受取補助金等	5,033,400	5,048,800	△ 15,400
受取県連補助金	188,000	182,600	5,400
受取全法連助成金	350,000	350,000	0
受取全法連助成金振替額	4,393,400	4,370,200	23,200
受取全法連補助金	102,000	146,000	△ 44,000
受取負担金	17,000	12,000	5,000
受取負担金	17,000	12,000	5,000
受取寄付金	0	320,908	△ 320,908
受取寄付金	0	320,908	△ 320,908
雑収益	426,181	480,073	△ 53,892
受取利息	81	73	8
雑収益	426,100	480,000	△ 53,900
経常収益計	10,339,440	10,338,226	1,214
(2) 経常費用			
事業費	8,671,840	7,062,334	1,609,506
給料手当	2,844,000	2,844,000	0
退職給付費用	59,250	79,000	△ 19,750
賞与引当金繰入	142,200	142,200	0
福利厚生費	462,485	480,655	△ 18,170
事務委託費	102,700	102,700	0
会議費	212,155	51,977	160,178
旅費交通費	396,974	332,215	64,759
通信運搬費	699,857	584,383	115,474
消耗什器備品費	29,332	0	29,332
消耗品費	224,213	133,537	90,676
印刷製本費	1,009,206	940,803	68,403
光熱水料費	66,058	59,117	6,941
賃借料	483,480	483,480	0
保険料	27,208	27,208	0
諸謝金	405,435	334,488	70,947
支払負担金	52,660	35,550	17,110
委託費	906,660	88,660	818,000
会場費	83,050	134,290	△ 51,240
広告宣伝費	16,985	16,985	0
リース料	47,344	50,559	△ 3,215
支払手数料	18,731	18,597	134
新聞図書費	381,857	121,930	259,927

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,015,113	1,927,544	87,569
給料手当	756,000	756,000	0
退職給付費用	15,750	21,000	△ 5,250
賞与引当金繰入	37,800	37,800	0
福利厚生費	122,939	127,768	△ 4,829
事務委託費	27,300	27,300	0
会議費	221,754	138,730	83,024
旅費交通費	101,335	77,347	23,988
通信運搬費	37,908	45,998	△ 8,090
消耗什器備品費	7,796	0	7,796
消耗品費	11,074	15,029	△ 3,955
印刷製本費	140,985	129,440	11,545
光熱水料費	17,559	15,714	1,845
賃借料	128,520	128,520	0
保険料	7,232	7,232	0
租税公課	22,000	22,000	0
諸会費	225,050	217,550	7,500
支払負担金	11,340	9,450	1,890
支払寄付金	3,000	3,000	0
委託費	53,863	53,863	0
広告宣伝費	4,515	4,515	0
渉外慶弔費	33,519	34,669	△ 1,150
表彰費	0	21,780	△ 21,780
リース料	12,584	13,439	△ 855
支払手数料	4,979	4,943	36
雑費	0	12,000	△ 12,000
新聞図書費	10,311	2,457	7,854
経常費用計	10,686,953	8,989,878	1,697,075
当期経常増減額	△ 347,513	1,348,348	△ 1,695,861
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	△ 347,513	1,348,348	△ 1,695,861
一般正味財産期首残高	12,459,120	11,110,772	1,348,348
一般正味財産期末残高	12,111,607	12,459,120	△ 347,513
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,393,400	4,370,200	23,200
受取全法連助成金	4,393,400	4,370,200	23,200
一般正味財産への振替額	△ 4,393,400	△ 4,370,200	△ 23,200
一般正味財産への振替額	△ 4,393,400	△ 4,370,200	△ 23,200
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	12,111,607	12,459,120	△ 347,513

令和3年度正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	0	350
基本財産受取利息	175	175	0	350	0	0	0	350
特定資産運用益	0	0	0	0	0	9	9	9
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	9	9	9
受取会費	0	0	972,500	972,500	1,945,000	1,945,000	4,862,500	4,862,500
正会員受取会費	0	0	966,000	966,000	1,932,000	1,932,000	4,830,000	4,830,000
特別会員受取会費	0	0	6,500	6,500	13,000	13,000	32,500	32,500
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金	0	0	4,393,400	4,393,400	188,000	452,000	5,033,400	5,033,400
受取県連補助金	0	0	0	0	188,000	188,000	188,000	188,000
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	350,000	350,000	350,000
受取全法連助成金振替額	0	0	4,393,400	4,393,400	0	0	4,393,400	4,393,400
受取全法連補助	0	0	0	0	0	102,000	102,000	102,000
受取負担金	0	0	0	0	0	17,000	17,000	17,000
受取負担金	0	0	0	0	0	17,000	17,000	17,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	200,000	226,181	426,181	426,181
受取利息	0	0	0	0	0	81	81	81
雑収益	0	0	0	0	200,000	226,100	426,100	426,100
経常収益計	175	175	5,365,900	5,366,250	2,333,000	2,640,190	10,339,440	10,339,440
(2) 経常費用								
事業費	3,830,207	3,603,947	0	7,434,154	1,237,686		8,671,840	8,671,840
給料手当	1,260,000	1,152,000	0	2,412,000	432,000		2,844,000	2,844,000
退職給付費用	26,250	24,000	0	50,250	9,000		59,250	59,250
賞与引当金繰入	63,000	57,600	0	120,600	21,600		142,200	142,200
福利厚生費	204,900	187,335	0	392,235	70,250		462,485	462,485
事務委託費	45,500	41,600	0	87,100	15,600		102,700	102,700
会議費	4,976	18,776	0	23,752	188,403		212,155	212,155
旅費交通費	168,894	170,175	0	339,069	57,905		396,974	396,974
通信運搬費	431,087	192,342	0	623,429	76,428		699,857	699,857
消耗什器備品費	12,997	11,880	0	24,877	4,455		29,332	29,332
消耗品費	37,658	17,667	0	55,325	168,888		224,213	224,213
印刷製本費	713,808	214,835	0	928,643	80,563		1,009,206	1,009,206
光熱水量費	29,267	26,757	0	56,024	10,034		66,058	66,058
賃借料	214,200	195,840	0	410,040	73,440		483,480	483,480
保険料	12,056	11,020	0	23,076	4,132		27,208	27,208
諸謝金	99,000	306,435	0	405,435	0		405,435	405,435
支払負担金	28,900	17,280	0	46,180	6,480		52,660	52,660
委託費	36,660	870,000	0	906,660	0		906,660	906,660
会場費	44,000	39,050	0	83,050	0		83,050	83,050
広告宣伝費	7,525	6,880	0	14,405	2,580		16,985	16,985
リース料	20,977	19,176	0	40,153	7,191		47,344	47,344
支払手数料	8,299	7,587	0	15,886	2,845		18,731	18,731
新聞図書費	360,253	15,712	0	375,965	5,892		381,857	381,857

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						2,015,113	2,015,113
給料手当						756,000	756,000
退職給付費用						15,750	15,750
賞与引当金繰入						37,800	37,800
福利厚生費						122,939	122,939
事務委託費						27,300	27,300
会議費						221,754	221,754
旅費交通費						101,335	101,335
通信運搬費						37,908	37,908
消耗什器備品費						7,796	7,796
消耗品費						11,074	11,074
印刷製本費						140,985	140,985
光熱水量費						17,559	17,559
賃借料						128,520	128,520
保険料						7,232	7,232
租税公課						22,000	22,000
諸会費						225,050	225,050
支払負担金						11,340	11,340
支払寄付金						3,000	3,000
委託費						53,863	53,863
広告宣伝費						4,515	4,515
渉外慶弔費						33,519	33,519
リース料						12,584	12,584
支払手数料						4,979	4,979
新聞図書費						10,311	10,311
経常費用計	3,830,207	3,603,947	0	7,434,154	1,237,686	2,015,113	10,686,953
当期経常増減額	△ 3,830,032	△ 3,603,772	5,365,900	△ 2,067,904	1,095,314	625,077	△ 347,513
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
他会計振替額	0	0	403,854	403,854	△403,854	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,830,032	△3,603,772	5,769,754	△ 1,664,050	691,460	625,077	△ 347,513
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	12,459,120	12,459,120
一般正味財産期末残高	△ 3,830,032	△3,603,772	6,173,608	△ 1,260,196	287,606	13,084,197	12,111,607
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	0	0	4,393,400	4,393,400	0	0	4,393,400
受取全法連助成金	0	0	4,393,400	4,393,400	0	0	4,393,400
一般正味財産への振替額	0	0	△4,393,400	△4,393,400	0	0	△4,393,400
一般正味財産への振替額	0	0	△4,393,400	△4,393,400	0	0	△4,393,400
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	△ 3,830,032	△3,603,772	6,173,608	△ 1,260,196	287,606	13,084,197	12,111,607

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	1,050,000	75,000	825,000	300,000
小 計	1,050,000	75,000	825,000	300,000
合 計	6,050,000	75,000	825,000	5,300,000

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	300,000	-	(300,000)	(300,000)
小 計	300,000	-	(300,000)	(300,000)
合 計	5,300,000	-	(5,300,000)	(300,000)

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	1,050,000	75,000	825,000	0	300,000
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	4,393,400	4,393,400	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	188,000	188,000	0	一般正味財産
合 計		0	4,581,400	4,581,400	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	4,393,400
合 計	4,393,400

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4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)	預金	当座預金	運転資金として	27,084	
		宮古信用金庫駅前支店		27,084	
		普通預金	運転資金として	7,202,403	
		岩手銀行宮古中央支店		1,348,661	
		東北銀行宮古支店		1,111,251	
		宮古信用金庫駅前支店		2,662,030	
		北日本銀行宮古支店		1,814,017	
		岩手銀行山田支店		59,349	
		北日本銀行岩泉支店		148,833	
	ゆうちょ銀行田野畑	58,262			
未収会費	受取会費の未収額4件	受取会費の未収分	48,000		
流動資産合計				7,277,487	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金	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
			宮古信用金庫駅前支店		
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの。	300,000
東北銀行宮古支店					
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				5,380,300	
資産合計				12,657,787	
(流動負債)	前受金 預り金		会費前払2件	24,000	
				42,180	
	賞与引当金		社会保険料預り	37,800	
			源泉所得税預り	4,380	
			職員に対するもの	180,000	
流動負債合計				246,180	
(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。	300,000	
固定負債合計				300,000	
負債合計				546,180	
正味財産				12,111,607	

監査報告書

令和4年 5月13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3年4月1日から令和4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