

【第1号議案】 平成27年度収支決算承認の件

平成27年度貸借対照表

(平成28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	5,171,998	5,333,921	△ 161,923
当座預金	27,084	27,084	0
未収会費	36,000	0	36,000
流動資産合計	5,235,082	5,361,005	△ 125,923
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	600,000	1,200,000	△ 600,000
特定資産合計	600,000	1,200,000	△ 600,000
(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	5,680,300	6,280,300	△ 600,000
資産合計	10,915,382	11,641,305	△ 725,923
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	12,000	0	12,000
預り金	60,072	59,656	416
流動負債合計	72,072	59,656	12,416
2. 固定負債			
退職給付引当金	600,000	1,200,000	△ 600,000
固定負債合計	600,000	1,200,000	△ 600,000
負債合計	672,072	1,259,656	△ 587,584
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	10,243,310	10,381,649	△ 138,339
(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)	600,000	1,200,000	△ 600,000
正味財産合計	10,243,310	10,381,649	△ 138,339
負債及び正味財産合計	10,915,382	11,641,305	△ 725,923

平成 27 年度正味財産増減計算書

(自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

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	1,403	1,400	3
基本財産受取利息	1,403	1,400	3
特定資産運用益	301	300	1
特定資産受取利息	301	300	1
受取会費	5,019,000	5,018,000	1,000
正会員受取会費	4,992,000	5,012,000	△ 20,000
特別会員受取会費	27,000	6,000	21,000
事業収益	1,353,351	1,178,500	174,851
研修事業収益	57,351	0	57,351
会員親睦事業収益	1,296,000	1,178,500	117,500
受取補助金等	4,345,500	4,088,300	257,200
受取全法連助成金振替額	4,078,700	3,843,300	235,400
受取県連補助金	266,800	245,000	21,800
雑収益	61,229	201,014	△ 139,785
受取利息	1,229	1,516	△ 287
雑収益	60,000	199,498	△ 139,498
【経常収益計】	10,780,784	10,487,514	293,270
(2) 経常費用			
事業費	9,400,518	11,322,110	△ 1,921,592
給料手当	2,678,100	2,712,000	△ 33,900
福利厚生費	283,825	261,867	21,958
事務委託費	102,700	80,000	22,700
会議費	1,452,218	1,431,518	20,700
旅費交通費	811,686	1,044,158	△ 232,472
通信運搬費	574,580	542,355	32,225
消耗品費	116,200	125,766	△ 9,566
印刷製本費	1,137,573	1,135,444	2,129
光熱水料費	58,115	59,071	△ 956
賃借料	483,480	489,600	△ 6,120
保険料	26,868	21,560	5,308
諸謝金	640,908	782,760	△ 141,852
租税公課	18,723	19,600	△ 877
支払負担金	87,000	63,000	24,000
委託費	539,003	1,925,605	△ 1,386,602
会場費	118,720	158,360	△ 39,640
広告宣伝費	12,482	8,640	3,842
リース料	83,614	84,672	△ 1,058
支払手数料	13,822	19,440	△ 5,618
新聞図書費	39,714	248,042	△ 208,328
雑費	121,187	108,652	12,535

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,118,605	2,008,695	109,910
給料手当	711,900	678,000	33,900
福利厚生費	75,447	65,466	9,981
事務委託費	27,300	20,000	7,300
会議費	144,834	248,691	△ 103,857
旅費交通費	120,039	145,412	△ 25,373
通信運搬費	43,039	38,314	4,725
消耗品費	17,620	11,364	6,256
印刷製本費	175,525	138,196	37,329
光熱水料費	15,448	14,767	681
賃借料	128,520	122,400	6,120
保険料	7,142	5,390	1,752
租税公課	4,977	4,900	77
諸会費	227,600	225,050	2,550
支払負担金	218,000	153,000	65,000
支払寄付金	10,000	0	10,000
委託費	11,133	23,971	△ 12,838
渉外慶弔費	101,820	65,200	36,620
表彰費	37,260	16,200	21,060
リース料	22,226	21,168	1,058
支払手数料	3,674	4,860	△ 1,186
雑費	10,358	2,829	7,529
新聞図書費	1,425	1,357	68
広告宣伝費	3,318	2,160	1,158
【経常費用計】	11,519,123	13,330,805	△ 1,811,682
当期経常増減額	△ 738,339	△ 2,843,291	2,104,952
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当金取崩	600,000	0	600,000
経常外収益計	600,000	0	600,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△ 138,339	△ 2,843,291	2,704,952
一般正味財産期首残高	10,381,649	13,224,940	△ 2,843,291
一般正味財産期末残高	10,243,310	10,381,649	△ 138,339
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	3,928,700	3,843,300	85,400
受取全法連助成金	3,928,700	3,843,300	85,400
一般正味財産への振替額	△ 3,928,700	△ 3,843,300	△ 85,400
一般正味財産への振替額	△ 3,928,700	△ 3,843,300	△ 85,400
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	10,243,310	10,381,649	△ 138,339

平成 27 年度正味財産増減計算書内訳書

(自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

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 税の普及 啓発事業	公 2 経営支援 社会貢献事業	共通	小計	他 1	法人会計	
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	702	701	0	1,403	0	0	1,403
基本財産受取利息	702	701	0	1,403	0	0	1,403
特定資産運用益	0	0	0	0	0	301	301
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	301	301
受取会費	0	0	1,003,800	1,003,800	2,509,500	1,505,700	5,019,000
正会員受取会費	0	0	998,400	998,400	2,496,000	1,497,600	4,992,000
特別会員受取会費	0	0	5,400	5,400	13,500	8,100	27,000
事業収益	0	0	57,351	57,351	1,296,000	0	1,353,351
研修事業収益	0	0	57,351	57,351	0	0	57,351
会員親睦事業収益	0	0	0	0	1,296,000	0	1,296,000
受取補助金等	0	0	3,928,700	3,928,700	266,800	150,000	4,345,500
受取全法連助成金振替額	0	0	3,928,700	3,928,700	0	150,000	4,078,700
受取県連補助金	0	0	0	0	266,800	0	266,800
雑収益	0	0	0	0	0	61,229	61,229
受取利息	0	0	0	0	0	1,229	1,229
雑収益	0	0	0	0	0	60,000	60,000
【経常収益計】	702	701	4,989,851	4,991,254	4,072,300	1,717,230	10,780,784
(2)経常費用							
事業費	3,234,894	3,890,032	0	7,124,926	2,275,592		9,400,518
給料手当	1,118,700	1,186,500	0	2,305,200	372,900		2,678,100
福利厚生費	118,559	125,747	0	244,306	39,519		283,825
事務委託費	42,900	45,500	0	88,400	14,300		102,700
会議費	7,658	49,100	0	56,758	1,395,460		1,452,218
旅費交通費	373,632	375,177	0	748,809	62,877		811,686
通信運搬費	297,653	248,953	0	546,606	27,974		574,580
消耗品費	46,142	45,570	0	91,712	24,488		116,200
印刷製本費	744,015	301,617	0	1,045,632	91,941		1,137,573
光熱水料費	24,275	25,749	0	50,024	8,091		58,115
賃借料	201,960	214,200	0	416,160	67,320		483,480
保険料	11,223	11,904	0	23,127	3,741		26,868
諸謝金	0	630,108	0	630,108	10,800		640,908
租税公課	7,821	8,295	0	16,116	2,607		18,723
支払負担金	37,000	0	0	37,000	50,000		87,000
委託費	55,975	477,197	0	533,172	5,831		539,003
会場費	48,600	70,120	0	118,720	0		118,720
広告宣伝費	5,214	5,530	0	10,744	1,738		12,482
リース料	34,927	37,045	0	71,972	11,642		83,614
支払手数料	5,773	6,125	0	11,898	1,924		13,822
新聞図書費	36,590	2,378	0	38,968	746		39,714
雑費	16,277	23,217	0	39,494	81,693		121,187

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 税の普及 啓発事業	公2 経営支援 社会貢献事業	共通	小計	他1	法人会計	
管理費	0	0	0	0	0	2,118,605	2,118,605
給料手当						711,900	711,900
福利厚生費						75,447	75,447
事務委託費						27,300	27,300
会議費						144,834	144,834
旅費交通費						120,039	120,039
通信運搬費						43,039	43,039
消耗品費						17,620	17,620
印刷製本費						175,525	175,525
光熱水料費						15,448	15,448
賃借料						128,520	128,520
保険料						7,142	7,142
租税公課						4,977	4,977
諸会費						227,600	227,600
支払負担金						218,000	218,000
支払寄付金						10,000	10,000
委託費						11,133	11,133
渉外慶弔費						101,820	101,820
表彰費						37,260	37,260
リース料						22,226	22,226
支払手数料						3,674	3,674
雑費						10,358	10,358
新聞図書費						1,425	1,425
広告宣伝費						3,318	3,318
【経常費用計】	3,234,894	3,890,032	0	7,124,926	2,275,592	2,118,605	11,519,123
当期経常増減額	△ 3,234,192	△ 3,889,331	4,989,851	△ 2,133,672	1,796,708	△ 401,375	△ 738,339
2. 経常外増減の部							
(1)経常外収益							
退職引当金取崩	0	0	0	0	0	600,000	600,000
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,234,192	△ 3,889,331	4,989,851	△ 2,133,672	1,796,708	198,625	△ 138,339
一般正味財産期首残高						10,381,649	10,381,649
一般正味財産期末残高						10,243,310	10,243,310
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
受取補助金等							
受取全法連助成金	0	0	3,928,700	3,928,700	0	150,000	4,078,700
受取県連補助金	0	0	0	0	266,800	0	266,800
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	0	0	△ 3,928,700	△ 3,928,700	△ 266,800	△ 150,000	△ 4,345,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 3,234,192	△ 3,889,331	4,989,851	△ 2,133,672	1,796,708	△ 401,375	10,243,310

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、期末自己都合用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	1,200,000	0	600,000	600,000
小 計	1,200,000	0	600,000	600,000
合 計	6,200,000	0	600,000	5,600,000

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	600,000	-	(600,000)	(600,000)
小 計	600,000	-	(600,000)	(600,000)
合 計	5,600,000	-	(5,600,000)	(600,000)

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	1,200,000	0	-	600,000	600,000

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	公益財団法人					
全法連助成金	全国法人会連合会	0	4,078,700	4,078,700	0	指定正味財産
助成金	一般社団法人					
県連補助金	岩手県法人会連合会	0	266,800	266,800	0	一般正味財産
合 計		0	4,345,500	4,345,500	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、次のとおりである。 (単位:円)

内 訳	金 額
< 経常収益への振替額 >	
事業費計上による振替額	3,928,700
合 計	3,928,700

平成27年度財産目録

平成28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 宮古信用金庫駅前支店	運転資金として	27,084
		普通預金	運転資金として	27,084
		岩手銀行宮古中央支店		5,171,998
		東北銀行宮古支店		502,175
		宮古信用金庫駅前支店		2,185,010
		北日本銀行宮古支店		1,008,865
		岩手銀行山田支店		1,363,940
		北日本銀行岩泉支店		40,519
		新岩手農業協同組合 田野畑支所		26,324
	未収会費	受取会費の未収額3件	受取会費の未収分	45,165
				36,000
流動資産合計				5,235,082
(固定資産)				
基本財産	預金	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2名に対する退職金の支払いに 備えたもの。	600,000
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				5,680,300
資産合計				10,915,382
(流動負債)				
	前受金 預り金	源泉所得税、社会保険料の預り金	会費前払1件 源泉所得税、社会保険料の預り金	12,000
				60,072
流動負債合計				72,072
(固定負債)				
	退職給付引当資産	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支払いに 備えたもの。	600,000
固定負債合計				600,000
負債合計				672,072
正味財産				10,243,310

監 査 報 告 書

平成28年 5月11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 伊 藤 恵 子



監事 山 崎 仁 志



平成27年4月1日から平成28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、業務及び財産の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