

【第1号議案】平成30年度収支決算承認の件

平成30年度貸借対照表

(平成31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	6,031,988	5,936,685	95,303
当座預金	27,084	27,084	0
未収会費	96,000	24,000	72,000
流動資産合計	6,155,072	5,987,769	167,303
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	850,000	750,000	100,000
特定資産合計	850,000	750,000	100,000
(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	5,930,300	5,830,300	100,000
資産合計	12,085,372	11,818,069	267,303
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	66,000	36,000	30,000
預り金	57,600	163,733	△ 106,133
賞与引当金	130,000	130,000	0
流動負債合計	253,600	329,733	△ 76,133
2. 固定負債			
退職給付引当金	850,000	750,000	100,000
固定負債合計	850,000	750,000	100,000
負債合計	1,103,600	1,079,733	23,867
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)	10,981,772	10,738,336	243,436
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
(うち退職給付引当資産への充当額)	850,000	750,000	100,000
正味財産合計	10,981,772	10,738,336	243,436
負債及び正味財産合計	12,085,372	11,818,069	267,303

平成 30 年度正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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	4,402	1,400	3,002
基本財産受取利息	4,402	1,400	3,002
特定資産運用益	75	65	10
特定資産受取利息	75	65	10
受取会費	4,776,000	3,831,000	945,000
正会員受取会費	4,746,000	3,810,000	936,000
特別会員受取会費	30,000	21,000	9,000
事業収益	1,095,502	1,291,094	△ 195,592
研修事業収益	64,002	70,094	△ 6,092
会員親睦事業収益	1,031,500	1,221,000	△ 189,500
受取補助金等	4,681,300	4,599,700	81,600
受取県連補助金	305,000	403,000	△ 98,000
受取全法連助成金	150,000	150,000	0
受取全法連助成金振替額	4,122,300	4,044,700	77,600
受取全法連補助金	104,000	2,000	102,000
受取負担金	33,000	0	33,000
受取負担金	33,000	0	33,000
雑収益	270,067	90,067	180,000
受取利息	67	67	0
雑収益	270,000	90,000	180,000
経常収益計	10,860,346	9,813,326	1,047,020
(2) 経常費用			
事業費	8,656,155	8,786,373	△ 130,218
給料手当	2,575,400	2,678,100	△ 102,700
退職給付費用	79,000	79,000	0
賞与引当金繰入	102,700	102,700	0
福利厚生費	274,611	253,733	20,878
事務委託費	102,700	102,700	0
会議費	1,266,818	1,472,012	△ 205,194
旅費交通費	847,212	716,181	131,031
通信運搬費	578,326	549,205	29,121
消耗品費	84,182	145,030	△ 60,848
印刷製本費	843,829	862,489	△ 18,660
光熱水料費	60,670	63,433	△ 2,763
賃借料	483,480	483,480	0
保険料	26,284	26,284	0
諸謝金	449,600	159,360	290,240
租税公課	0	18,723	△ 18,723
支払負担金	121,000	253,400	△ 132,400
委託費	579,144	629,849	△ 50,705
会場費	114,018	98,540	15,478
広告宣伝費	12,482	12,482	0
リース料	8,600	8,600	0
支払手数料	12,691	14,590	△ 1,899
新聞図書費	33,408	41,658	△ 8,250
雑費	0	14,824	△ 14,824
【小計】	8,656,155	8,786,373	△ 130,218

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	1,960,755	1,720,401	240,354
給料手当	684,600	711,900	△ 27,300
退職給付費用	21,000	21,000	0
賞与引当金繰入	27,300	27,300	0
福利厚生費	72,997	67,447	5,550
事務委託費	27,300	27,300	0
会議費	126,797	64,431	62,366
旅費交通費	112,357	120,761	△ 8,404
通信運搬費	32,839	28,515	4,324
消耗品費	10,163	8,461	1,702
印刷製本費	127,947	130,892	△ 2,945
光熱水料費	16,127	16,861	△ 734
賃借料	128,520	128,520	0
保険料	6,986	6,986	0
租税公課	22,000	4,977	17,023
諸会費	225,050	226,750	△ 1,700
支払負担金	188,000	33,600	154,400
支払寄付金	3,000	3,000	0
委託費	11,332	11,105	227
渉外慶弔費	81,186	55,723	25,463
表彰費	12,096	12,528	△ 432
リース料	2,286	2,286	0
支払手数料	3,373	3,878	△ 505
新聞図書費	2,181	2,181	0
広告宣伝費	3,318	3,318	0
雑費	12,000	681	11,319
経常費用計	10,616,910	10,506,774	110,136
当期経常増減額	243,436	△ 693,448	936,884
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			
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	243,436	△ 693,448	936,884
一般正味財産期首残高	10,738,336	11,431,784	△ 693,448
一般正味財産期末残高	10,981,772	10,738,336	243,436
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,122,300	4,044,700	77,600
受取全法連助成金	4,122,300	4,044,700	77,600
一般正味財産への振替額	△ 4,122,300	△ 4,044,700	△ 77,600
一般正味財産への振替額	△ 4,122,300	△ 4,044,700	△ 77,600
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	10,981,772	10,738,336	243,436

平成30年度正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 税関連事業	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	2,201	2,201	0	4,402	0	0	4,402
基本財産受取利息	2,201	2,201	0	4,402	0	0	4,402
特定資産運用益	0	0	0	0	0	75	75
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	75	75
受取会費	0	0	955,200	955,200	2,388,000	1,432,800	4,776,000
正会員受取会費	0	0	949,200	949,200	2,373,000	1,423,800	4,746,000
特別会員受取会費	0	0	6,000	6,000	15,000	9,000	30,000
事業収益	64,002	0	0	64,002	1,031,500	0	1,095,502
研修事業収益	64,002	0	0	64,002	0	0	64,002
会員親睦事業収益	0	0	0	0	1,031,500	0	1,031,500
受取補助金等	0	0	4,122,300	4,122,300	305,000	254,000	4,681,300
受取県連補助金	0	0	0	0	305,000	0	305,000
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	150,000	150,000
受取全法連助成金振替額	0	0	4,122,300	4,122,300	0	0	4,122,300
受取全法連補助金	0	0	0	0	0	104,000	104,000
受取負担金	0	0	0	0	0	33,000	33,000
受取負担金	0	0	0	0	0	33,000	33,000
雑収益	0	0	0	0	0	270,067	270,067
受取利息	0	0	0	0	0	67	67
雑収益	0	0	0	0	0	270,000	270,000
経常収益計	66,203	2,201	5,077,500	5,145,904	3,724,500	1,989,942	△ 10,860,346
(2) 経常費用							
事業費	3,278,773	3,378,218	0	6,656,991	1,999,164	0	8,656,155
給料手当	1,141,000	1,043,200	0	2,184,200	391,200		2,575,400
退職給付費用	35,000	32,000	0	67,000	12,000		79,000
賞与引当金繰入	45,500	41,600	0	87,100	15,600		102,700
福利厚生費	121,665	111,234	0	232,899	41,712		274,611
事務委託費	45,500	41,600	0	87,100	15,600		102,700
会議費	8,811	70,341	0	79,152	1,187,666		1,266,818
旅費交通費	427,263	355,745	0	783,008	64,204		847,212
通信運搬費	402,681	156,880	0	559,561	18,765		578,326
消耗品費	61,427	16,948	0	78,375	5,807		84,182
印刷製本費	550,748	219,968	0	770,716	73,113		843,829
光熱水料費	26,880	24,575	0	51,455	9,215		60,670
賃借料	214,200	195,840	0	410,040	73,440		483,480
保険料	11,646	10,646	0	22,292	3,992		26,284
諸謝金	0	449,600	0	449,600	0		449,600
支払負担金	47,000	0	0	47,000	74,000		121,000
委託費	55,401	517,268	0	572,669	6,475		579,144
会場費	40,248	73,770	0	114,018	0		114,018
広告宣伝費	5,530	5,056	0	10,586	1,896		12,482
リース料	3,811	3,483	0	7,294	1,306		8,600
支払手数料	5,624	5,140	0	10,764	1,927		12,691
新聞図書費	28,838	3,324	0	32,162	1,246		33,408

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 税関連事業	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	1,960,755	1,960,755
給料手当						684,600	684,600
退職給付費用						21,000	21,000
賞与引当金繰入						27,300	27,300
福利厚生費						72,997	72,997
事務委託費						27,300	27,300
会議費						126,797	126,797
旅費交通費						112,357	112,357
通信運搬費						32,839	32,839
消耗品費						10,163	10,163
印刷製本費						127,947	127,947
光熱水料費						16,127	16,127
賃借料						128,520	128,520
保険料						6,986	6,986
租税公課						22,000	22,000
諸会費						225,050	225,050
支払負担金						188,000	188,000
支払寄付金						3,000	3,000
委託費						11,332	11,332
渉外慶弔費						81,186	81,186
表彰費						12,096	12,096
リース料						2,286	2,286
支払手数料						3,373	3,373
新聞図書費						2,181	2,181
広告宣伝費						3,318	3,318
雑費						12,000	12,000
経常費用計	3,278,773	3,378,218	0	6,656,991	1,999,164	1,960,755	10,616,910
当期経常増減額	△ 3,212,570	△ 3,376,017	5,077,500	△ 1,511,087	1,725,336	29,187	243,436
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	636,247	636,247	△ 636,247	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,212,570	△ 3,376,017	5,713,747	△ 1,511,087	1,089,089	29,187	243,436
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	10,738,336
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	10,981,772
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	4,122,300	4,122,300	0	0	4,122,300
受取県連補助金	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	△ 4,122,300	△ 4,122,300	0	0	△ 4,122,300
一般正味財産への振替額	0	0	△ 4,122,300	△ 4,122,300	0	0	△ 4,122,300
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	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	10,981,772

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	750,000	100,000	0	850,000
小計	750,000	100,000	0	850,000
合計	5,750,000	100,000	0	5,850,000

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	—	—	(850,000)	(850,000)
小計	850,000	—	(850,000)	(850,000)
合計	5,850,000	—	(5,850,000)	(850,000)

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	750,000	100,000	—	—	850,000
賞与引当金	0	130,000	—	—	130,000

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	全国法人会総連合	0	4,122,300	4,122,300	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	305,000	305,000	0	一般正味財産
合計		0	4,427,300	4,427,300	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	4,122,300
合計	4,122,300

財産目録

平成31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	6,031,988	
		岩手銀行宮古中央支店		2,482,806	
		東北銀行宮古支店		877,667	
		宮古信用金庫駅前支店		1,457,476	
		北日本銀行宮古支店		1,076,650	
		岩手銀行山田支店		24,125	
		北日本銀行岩泉支店		26,957	
	新岩手農業協同組合 田野畑支所	86,307			
未収会費	受取会費の未収額8件	受取会費の未収分	96,000		
流動資産合計				6,155,072	
(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
	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				5,930,300	
資産合計				12,085,372	
(流動負債)	前受金		受取会費の前受分6件	66,000	
	預り金	源泉所得税、社会保険料 雇用保険の預り金		57,600	
	賞与引当金	職員に対するもの		130,000	
流動負債合計				253,600	
(固定負債)	退職給付引当金	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	850,000	
固定負債合計				850,000	
負債合計				1,103,600	
正味財産				10,981,772	

監 査 報 告 書

令和元年 5 月 10 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



平成30年4月1日から平成31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