

【第1号議案】令和元年度収支決算承認の件

令和元年度貸借対照表

(令和2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	6,539,863	6,031,988	507,875
当座預金	27,084	27,084	0
未収会費	36,000	96,000	△ 60,000
流動資産合計	6,602,947	6,155,072	447,875
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	950,000	850,000	100,000
特定資産合計	950,000	850,000	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	6,030,300	5,930,300	100,000
資産合計	12,633,247	12,085,372	547,875
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	338,908	66,000	272,908
預り金	53,567	57,600	△ 4,033
賞与引当金	180,000	130,000	50,000
流動負債合計	572,475	253,600	318,875
2. 固定負債			
退職給付引当金	950,000	850,000	100,000
固定負債合計	950,000	850,000	100,000
負債合計	1,522,475	1,103,600	418,875
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)	11,110,772	10,981,772	129,000
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
(うち退職給付引当金への充当額)	950,000	850,000	100,000
正味財産合計	11,110,772	10,981,772	129,000
負債及び正味財産合計	12,633,247	12,085,372	547,875

【第1号議案】令和元年度収支決算承認の件

令和元年度貸借対照表

(令和2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	6,539,863	6,031,988	507,875
当座預金	27,084	27,084	0
未収会費	36,000	96,000	△ 60,000
流動資産合計	6,602,947	6,155,072	447,875
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	950,000	850,000	100,000
特定資産合計	950,000	850,000	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	6,030,300	5,930,300	100,000
資産合計	12,633,247	12,085,372	547,875
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	338,908	66,000	272,908
預り金	53,567	57,600	△ 4,033
賞与引当金	180,000	130,000	50,000
流動負債合計	572,475	253,600	318,875
2. 固定負債			
退職給付引当金	950,000	850,000	100,000
固定負債合計	950,000	850,000	100,000
負債合計	1,522,475	1,103,600	418,875
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)	11,110,772	10,981,772	129,000
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
950,000	950,000	850,000	100,000
正味財産合計	11,110,772	10,981,772	129,000
負債及び正味財産合計	12,633,247	12,085,372	547,875

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	1,951,823	1,960,755	△ 8,932
給料手当	766,500	684,600	81,900
退職給付費用	21,000	21,000	0
賞与引当金繰入	37,800	27,300	10,500
福利厚生費	125,877	72,997	52,880
事務委託費	27,300	27,300	0
会議費	84,765	126,797	△ 42,032
旅費交通費	105,167	112,357	△ 7,190
通信運搬費	31,971	32,839	△ 868
消耗品費	12,304	10,163	2,141
印刷製本費	148,569	127,947	20,622
光熱水料費	16,195	16,127	68
賃借料	128,520	128,520	0
保険料	6,986	6,986	0
租税公課	22,000	22,000	0
諸会費	223,900	225,050	△ 1,150
支払負担金	33,915	188,000	△ 154,085
支払寄付金	3,000	3,000	0
委託費	52,884	11,332	41,552
広告宣伝費	3,339	3,318	21
渉外慶弔費	27,830	81,186	△ 53,356
表彰費	25,164	12,096	13,068
リース料	2,286	2,286	0
支払手数料	3,941	3,373	568
雑費	38,090	12,000	26,090
新聞図書費	2,520	2,181	339
経常費用計	11,094,298	10,616,910	477,388
当期経常増減額	129,000	243,436	△ 114,436
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	129,000	243,436	△ 114,436
一般正味財産期首残高	10,981,772	10,738,336	243,436
一般正味財産期末残高	11,110,772	10,981,772	129,000
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,255,100	4,122,300	132,800
受取全法連助成金	4,255,100	4,122,300	132,800
一般正味財産への振替額	△ 4,255,100	△ 4,122,300	△ 132,800
一般正味財産への振替額	△ 4,255,100	△ 4,122,300	△ 132,800
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	11,110,772	10,981,772	129,000

令和元年度正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	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	85	85
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	85	85
受取会費	0	0	980,400	980,400	1,470,600	2,451,000	4,902,000
正会員受取会費	0	0	974,400	974,400	1,461,600	2,436,000	4,872,000
特別会員受取会費	0	0	6,000	6,000	9,000	15,000	30,000
事業収益	84,694	0	0	84,694	1,095,000	0	1,179,694
研修事業収益	84,694	0	0	84,694	0	0	84,694
会員親睦事業収益	0	0	0	0	1,095,000	0	1,095,000
受取補助金等	0	0	4,255,100	4,255,100	170,000	356,000	4,781,100
受取県連補助金	0	0	0	0	170,000	0	170,000
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	6,000	6,000
受取全法連助成金振替額	0	0	4,255,100	4,255,100	0	350,000	4,605,100
受取負担金	0	0	0	0	0	25,000	25,000
受取負担金	0	0	0	0	0	25,000	25,000
雑収益	0	0	0	0	0	335,069	335,069
受取利息	0	0	0	0	0	69	69
雑収益	0	0	0	0	0	335,000	335,000
経常収益計	84,869	175	5,235,500	5,320,544	2,735,600	3,167,154	11,223,298
(2) 経常費用							
事業費	3,428,366	3,483,782	0	6,912,148	2,230,327		9,142,475
給料手当	1,277,500	1,168,000	0	2,445,500	438,000		2,883,500
退職給付費用	35,000	32,000	0	67,000	12,000		79,000
賞与引当金繰入	63,000	57,600	0	120,600	21,600		142,200
福利厚生費	209,798	191,814	0	401,612	71,930		473,542
事務委託費	45,500	41,600	0	87,100	15,600		102,700
会議費	7,983	61,820	0	69,803	1,240,604		1,310,407
旅費交通費	361,382	216,465	0	577,847	60,095		637,942
通信運搬費	309,212	243,251	0	552,463	47,199		599,662
消耗品費	95,093	29,460	0	124,553	91,431		215,984
印刷製本費	576,736	226,391	0	803,127	84,896		888,023
光熱水料費	26,995	24,679	0	51,674	9,254		60,928
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	260,840	0	260,840	0		260,840
支払負担金	77,525	51,680	0	129,205	53,380		182,585
委託費	36,660	530,000	0	566,660	0		566,660
会場費	38,300	112,280	0	150,580	0		150,580
広告宣伝費	5,565	16,088	0	21,653	1,908		23,561
リース料	3,811	3,483	0	7,294	1,306		8,600
支払手数料	6,570	6,005	0	12,575	2,252		14,827
新聞図書費	25,890	3,840	0	29,730	1,440		31,170

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						1,951,823	1,951,823
給料手当						766,500	766,500
退職給付費用						21,000	21,000
賞与引当金繰入						37,800	37,800
福利厚生費						125,877	125,877
事務委託費						27,300	27,300
会議費						84,765	84,765
旅費交通費						105,167	105,167
通信運搬費						31,971	31,971
消耗品費						12,304	12,304
印刷製本費						148,569	148,569
光熱水料費						16,195	16,195
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						223,900	223,900
支払負担金						33,915	33,915
支払寄付金						3,000	3,000
委託費						52,884	52,884
広告宣伝費						3,339	3,339
渉外慶弔費						27,830	27,830
表彰費						25,164	25,164
リース料						2,286	2,286
支払手数料						3,941	3,941
雑費						38,090	38,090
新聞図書費						2,520	2,520
経常費用計	3,428,366	3,483,782	0	6,912,148	2,230,327	1,951,823	11,094,298
当期経常増減額	△ 3,343,497	△ 3,483,607	5,235,500	△ 1,591,604	505,273	1,215,331	129,000
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	14,561	14,561	△ 14,561	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,343,497	△ 3,483,607	5,250,061	△ 1,577,043	490,712	1,215,331	129,000
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	10,981,772	10,981,772
一般正味財産期末残高	△ 3,343,497	△ 3,483,607	5,250,061	△ 1,577,043	490,712	12,197,103	11,110,772
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	4,255,100	4,255,100	0	0	4,255,100
一般正味財産への振替額	0	0	△ 4,255,100	△ 4,255,100	0	0	△ 4,255,100
一般正味財産への振替額	0	0	△ 4,255,100	△ 4,255,100	0	0	△ 4,255,100
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	△ 3,343,497	△ 3,483,607	5,250,061	△ 1,577,043	490,712	12,197,103	11,110,772

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	850,000	100,000	0	950,000
小計	850,000	100,000	0	950,000
合計	5,850,000	100,000	0	5,950,000

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	950,000	—	(950,000)	(950,000)
小計	950,000	—	(950,000)	(950,000)
合計	5,950,000	—	(5,950,000)	(950,000)

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	850,000	100,000	0	0	950,000
賞与引当金	130,000	180,000	130,000	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	公益財団法人					
全法連助成金	全国法人会総連合	0	4,255,100	4,255,100	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	170,000	170,000	0	一般正味財産
合計		0	4,425,100	4,425,100	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	4,255,100
合計	4,255,100

財産目録

令和2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	6,539,863
		岩手銀行宮古中央支店		2,323,162
		東北銀行宮古支店		519,834
		宮古信用金庫駅前支店		2,283,410
		北日本銀行宮古支店		1,301,518
		岩手銀行山田支店		31,077
		北日本銀行岩泉支店		59,557
	新岩手農業協同組合 田野畑支所	21,305		
未収会費	受取会費の未収額3件	受取会費の未収分	36,000	
流動資産合計				6,602,947
(固定資産)	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		
	退職給付引当資産	定期預金	職員2名に対する退職金の支払いに 備えたもの。	950,000
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				6,030,300
資産合計				12,633,247
(流動負債)	前受金 預り金		会費前払2件、寄付金	338,908
				53,567
		源泉所得税、社会保険料 雇用保険の預り金		53,567
	賞与引当金	職員に対するもの		180,000
流動負債合計				572,475
(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	950,000
固定負債合計				950,000
負債合計				1,522,475
正味財産				11,110,772

監 査 報 告 書

令和2年5月1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31年4月1日から令和2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