

令和2年度正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	95	85	10
特定資産受取利息	95	85	10
受取会費	4,446,000	4,902,000	△ 456,000
正会員受取会費	4,410,000	4,872,000	△ 462,000
特別会員受取会費	36,000	30,000	6,000
事業収益	30,000	1,179,694	△ 1,149,694
研修事業収益	30,000	84,694	△ 54,694
会員親睦事業収益	0	1,095,000	△ 1,095,000
受取補助金等	5,048,800	4,781,100	267,700
受取県連補助金	182,600	170,000	12,600
受取全法連助成金	350,000	350,000	0
受取全法連助成金振替額	4,370,200	4,255,100	115,100
受取全法連補助金	146,000	6,000	140,000
受取負担金	12,000	25,000	△ 13,000
受取負担金	12,000	25,000	△ 13,000
受取寄付金	320,908	0	320,908
受取寄付金	320,908	0	320,908
雑収益	480,073	335,069	145,004
受取利息	73	69	4
雑収益	480,000	335,000	145,000
経常収益計	10,338,226	11,223,298	△ 885,072
(2) 経常費用			
事業費	7,062,334	9,142,475	△ 2,080,141
給料手当	2,844,000	2,883,500	△ 39,500
退職給付費用	79,000	79,000	0
賞与引当金繰入	142,200	142,200	0
福利厚生費	480,655	473,542	7,113
事務委託費	102,700	102,700	0
会議費	51,977	1,310,407	△ 1,258,430
旅費交通費	332,215	637,942	△ 305,727
通信運搬費	584,383	599,662	△ 15,279
消耗品費	133,537	215,984	△ 82,447
印刷製本費	940,803	888,023	52,780
光熱水料費	59,117	60,928	△ 1,811
賃借料	483,480	483,480	0
保険料	27,208	26,284	924
諸謝金	334,488	260,840	73,648
支払負担金	35,550	182,585	△ 147,035
委託費	88,660	566,660	△ 478,000
会場費	134,290	150,580	△ 16,290
広告宣伝費	16,985	23,561	△ 6,576
リース料	50,559	8,600	41,959
支払手数料	18,597	14,827	3,770
新聞図書費	121,930	31,170	90,760
小 計	7,062,334	9,142,475	△ 2,080,141

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	1,927,544	1,951,823	△ 24,279
給料手当	756,000	766,500	△ 10,500
退職給付費用	21,000	21,000	0
賞与引当金繰入	37,800	37,800	0
福利厚生費	127,768	125,877	1,891
事務委託費	27,300	27,300	0
会議費	138,730	84,765	53,965
旅費交通費	77,347	105,167	△ 27,820
通信運搬費	45,998	31,971	14,027
消耗品費	15,029	12,304	2,725
印刷製本費	129,440	148,569	△ 19,129
光熱水料費	15,714	16,195	△ 481
賃借料	128,520	128,520	0
保険料	7,232	6,986	246
租税公課	22,000	22,000	0
諸会費	217,550	223,900	△ 6,350
支払負担金	9,450	33,915	△ 24,465
支払寄付金	3,000	3,000	0
委託費	53,863	52,884	979
広告宣伝費	4,515	3,339	1,176
渉外慶弔費	34,669	27,830	6,839
表彰費	21,780	25,164	△ 3,384
リース料	13,439	2,286	11,153
支払手数料	4,943	3,941	1,002
雑費	12,000	38,090	△ 26,090
新聞図書費	2,457	2,520	△ 63
小 計	1,927,544	1,951,823	△ 24,279
経常費用計	8,989,878	11,094,298	△ 2,104,420
当期経常増減額	1,348,348	129,000	1,219,348
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	1,348,348	129,000	1,219,348
一般正味財産期首残高	11,110,772	10,981,772	129,000
一般正味財産期末残高	12,459,120	11,110,772	1,348,348
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,370,200	4,255,100	115,100
受取全法連助成金	4,370,200	4,255,100	115,100
一般正味財産への振替額	△ 4,370,200	△ 4,255,100	△ 115,100
一般正味財産への振替額	△ 4,370,200	△ 4,255,100	△ 115,100
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	12,459,120	11,110,772	1,348,348

令和2年度正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	法人会計	
	税関連事業	経営支援 社会貢献事業					
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	95	95
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	95	95
受取会費	0	0	889,200	889,200	1,333,800	2,223,000	4,446,000
正会員受取会費	0	0	882,000	882,000	1,323,000	2,205,000	4,410,000
特別会員受取会費	0	0	7,200	7,200	10,800	18,000	36,000
事業収益	30,000	0	0	30,000	0	0	30,000
研修事業収益	30,000	0	0	30,000	0	0	30,000
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金	0	0	4,370,200	4,370,200	182,600	350,000	5,048,800
受取県連補助金	0	0	0	0	182,600	0	182,600
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	4,370,200	4,370,200	0	0	4,370,200
受取全法連補助金	0	0	0	0	0	146,000	146,000
受取負担金	0	0	0	0	0	12,000	12,000
女性部会負担金	0	0	0	0	0	12,000	12,000
受取寄付金	0	0	160,908	160,908	0	160,000	320,908
受取寄付金	0	0	160,908	160,908	0	160,000	320,908
雑収益	0	0	0	0	0	480,073	480,073
受取利息	0	0	0	0	0	73	73
雑収益	0	0	0	0	0	480,000	480,000
経常収益計	30,175	175	5,420,308	5,450,658	1,516,400	3,371,168	10,338,226
(2) 経常費用							
事業費	3,431,030	2,780,173	0	6,211,203	851,131		7,062,334
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	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	212,950	194,695	0	407,645	73,010		480,655
事務委託費	45,500	41,600	0	87,100	15,600		102,700
会議費	27,738	24,239	0	51,977	0		51,977
旅費交通費	128,914	159,103	0	288,017	44,198		332,215
通信運搬費	343,059	177,592	0	520,651	63,732		584,383
消耗品費	102,047	22,902	0	124,949	8,588		133,537
印刷製本費	662,446	204,392	0	866,838	73,965		940,803
光熱水料費	26,193	23,945	0	50,138	8,979		59,117
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	35,568	298,920	0	334,488	0		334,488
支払負担金	15,750	14,400	0	30,150	5,400		35,550
委託費	36,660	52,000	0	88,660	0		88,660
会場費	55,000	79,290	0	134,290	0		134,290
広告宣伝費	7,525	6,880	0	14,405	2,580		16,985
リース料	22,401	20,479	0	42,880	7,679		50,559
支払手数料	8,241	7,532	0	15,773	2,824		18,597
新聞図書費	116,782	3,744	0	120,526	1,404		121,930
小 計	3,431,030	2,780,173	0	6,211,203	851,131		7,062,334

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	法人会計	
	税関連事業	経営支援 社会貢献事業					
管理費						1,927,544	1,927,544
給料手当						756,000	756,000
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						127,768	127,768
事務委託費						27,300	27,300
会議費						138,730	138,730
旅費交通費						77,347	77,347
通信運搬費						45,998	45,998
消耗品費						15,029	15,029
印刷製本費						129,440	129,440
光熱水料費						15,714	15,714
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						217,550	217,550
支払負担金						9,450	9,450
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						34,669	34,669
表彰費						21,780	21,780
リース料						13,439	13,439
支払手数料						4,943	4,943
雑費						12,000	12,000
新聞図書費						2,457	2,457
小 計						1,927,544	1,927,544
経常費用計	3,431,030	2,780,173	0	6,211,203	851,131	1,927,544	8,989,878
当期経常増減額	△ 3,400,855	△ 2,779,998	5,420,308	△ 760,545	665,269	1,443,624	1,348,348
2. 経常外増減の部							
(1)経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
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	216,484	216,484	△ 216,484	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,400,855	△ 2,779,998	5,636,792	△ 544,061	448,785	1,443,624	1,348,348
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	11,110,772	11,110,772
一般正味財産期末残高	△ 3,400,855	△ 2,779,998	5,636,792	△ 544,061	448,785	12,554,396	12,459,120
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	0	0	4,370,200	4,370,200	0	0	4,370,200
受取全法連助成金	0	0	4,370,200	4,370,200	0	0	4,370,200
一般正味財産への振替額	0	0	△ 4,370,200	△ 4,370,200	0	0	△ 4,370,200
一般正味財産への振替額	0	0	△ 4,370,200	△ 4,370,200	0	0	△ 4,370,200
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	△ 3,400,855	△ 2,779,998	5,636,792	△ 544,061	448,785	12,554,396	12,459,120

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	950,000	100,000	0	1,050,000
小計	950,000	100,000	0	1,050,000
合計	5,950,000	100,000	0	6,050,000

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	(1,050,000)	—	(1,050,000)	(1,050,000)
小計	1,050,000	—	(1,050,000)	(1,050,000)
合計	6,050,000	—	(6,050,000)	(6,050,000)

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	950,000	100,000	0	0	1,050,000
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	公益財団法人					
全法連助成金	全国法人会総連合	0	4,370,000	4,370,200	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	182,600	182,600	0	一般正味財産
合計		0	4,552,800	4,552,800	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	4,370,200
合計	4,370,200

財産目録

令和3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	7,597,855	
		岩手銀行宮古中央支店		4,210,765	
		東北銀行宮古支店		328,545	
		宮古信用金庫駅前支店		1,905,537	
		北日本銀行宮古支店		1,040,542	
		岩手銀行山田支店		25,967	
		北日本銀行岩泉支店		73,867	
	ゆうちょ銀行田野畑		12,632		
未収会費	受取会費の未収額1件	受取会費の未収分	12,000		
流動資産合計				7,636,939	
(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				6,130,300	
資産合計				13,767,239	
(流動負債)	前受金 預り金	源泉所得税、社会保険料 雇用保険の預り	会費前払2件	24,000	
				54,119	
	賞与引当金	職員に対するもの		180,000	
流動負債合計				258,119	
(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	1,050,000	
固定負債合計				1,050,000	
負債合計				1,308,119	
正味財産				12,459,120	

監 査 報 告 書

令和3年5月14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2年4月1日から令和3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