

【決議事項 第1号議案】

公益社団法人 尾道法人会
(様式1-1)

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,029,103	7,777,721	1,251,382
前払金	49,600	42,600	7,000
流動資産合計	9,078,703	7,820,321	1,258,382
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
記念事業準備資金積立資産	3,000,000	0	3,000,000
退職給付引当資産	719,100	705,000	14,100
特定資産合計	3,719,100	705,000	3,014,100
(3) その他固定資産			
什器備品	116,800	0	116,800
電話加入権	172,790	172,790	0
その他の固定資産合計	289,590	172,790	116,800
固定資産合計	14,008,690	10,877,790	130,900
資産合計	23,087,393	18,698,111	4,389,282
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	120,475	121,377	△ 902
未払法人税等	21,000	21,000	0
流動負債合計	141,475	142,377	△ 902
2. 固定負債			
退職給付引当金	719,100	705,000	14,100
固定負債合計	719,100	705,000	14,100
負債合計	860,575	847,377	13,198
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	22,226,818	17,850,734	4,376,084
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)
一般正味財産	22,226,818	17,850,734	4,376,084
正味財産合計	22,226,818	17,850,734	4,376,084
負債及び正味財産合計	23,087,393	18,698,111	4,389,282

貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,029,103	7,777,721	1,251,382
前払金	49,600	42,600	7,000
流動資産合計	9,078,703	7,820,321	1,258,382
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
記念事業準備資金積立資産	3,000,000	0	3,000,000
退職給付引当資産	719,100	705,000	14,100
特定資産合計	3,719,100	705,000	3,014,100
(3) その他固定資産			
什器備品	116,800	0	116,800
電話加入権	172,790	172,790	0
その他の固定資産合計	289,590	172,790	116,800
固定資産合計	14,008,690	10,877,790	130,900
資産合計	23,087,393	18,698,111	4,389,282
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	120,475	121,377	△ 902
未払法人税等	21,000	21,000	0
流動負債合計	141,475	142,377	△ 902
2. 固定負債			
退職給付引当金	719,100	705,000	14,100
固定負債合計	719,100	705,000	14,100
負債合計	860,575	847,377	13,198
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	22,226,818	17,850,734	4,376,084
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)
一般正味財産	22,226,818	17,850,734	4,376,084
正味財産合計	22,226,818	17,850,734	4,376,084
負債及び正味財産合計	23,087,393	18,698,111	4,389,282

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

(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	1,000	1,000	0
基本財産受取利息	1,000	1,000	0
特定資産運用益	70	42	28
特定資産受取利息	70	42	28
受取会費	12,099,500	12,444,000	△ 344,500
正会員受取会費	11,997,500	12,354,000	△ 356,500
賛助会員受取会費	102,000	90,000	12,000
受取補助金等	11,860,434	12,370,717	△ 510,283
受取全法連助成金	715,934	1,180,617	△ 464,683
受取全法連助成金振替額	10,564,100	10,772,300	△ 208,200
受取県連補助金	580,400	417,800	162,600
受取負担金	276,000	288,000	△ 12,000
受取負担金	276,000	288,000	△ 12,000
雑収益	60,490	318,624	△ 258,134
受取利息	125	88	37
雑収益	60,365	318,536	△ 258,171
経常収益計	24,297,494	25,422,383	△ 1,124,889
(2) 経常費用			
事業費	15,189,873	18,991,031	△ 3,801,158
給料手当	6,802,116	7,008,051	△ 205,935
退職給付費用	12,084	128,961	△ 116,877
法定福利費	1,127,197	1,071,658	55,539
福利厚生費	21,579	26,293	△ 4,714
旅費交通費	344,232	1,696,275	△ 1,352,043
通信運搬費	1,004,432	960,889	43,543
消耗品費	635,668	719,784	△ 84,116
修繕費	20,740	0	20,740
印刷製本費	1,281,500	1,503,914	△ 222,414
光熱水料費	317,829	280,500	37,329
賃借料	1,085,396	1,084,495	901
保険料	5,424	9,609	△ 4,185
諸謝金	290,000	1,112,897	△ 822,897
租税公課	12,668	0	12,668
事務委託費	430,000	340,000	90,000
会議費	512,210	949,935	△ 437,725
支払負担金	113,400	426,720	△ 313,320
委託費	356,598	334,576	22,022
会場費	53,872	311,407	△ 257,535
リース料	122,408	71,077	51,331
支払手数料	243,248	247,417	△ 4,169
表彰費	120,900	157,850	△ 36,950
雑費	247,172	471,593	△ 224,421
減価償却費	29,200	0	29,200
管理費	4,731,537	5,629,121	△ 897,584
給料手当	1,135,014	1,169,375	△ 34,361
退職給付費用	2,016	34,389	△ 32,373
法定福利費	188,084	178,815	9,269
福利厚生費	3,600	20,386	△ 16,786

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	95,070	296,738	△ 201,668
通信運搬費	216,766	202,172	14,594
消耗品費	214,016	101,453	112,563
修繕費	3,460	0	3,460
印刷製本費	279,249	170,934	108,315
光熱水料費	53,038	46,803	6,235
賃借料	181,116	180,967	149
保険料	906	906	0
租税公課	23,113	21,000	2,113
会議費	1,033,944	1,579,287	△ 545,343
委託費	37,752	34,264	3,488
会場費	22,700	28,718	△ 6,018
リース料	20,428	11,864	8,564
支払手数料	574,831	650,273	△ 75,442
渉外慶弔費	102,920	186,560	△ 83,640
表彰費	113,137	281,760	△ 168,623
諸会費	382,600	391,500	△ 8,900
雑費	47,777	40,957	6,820
経常費用計	19,921,410	24,620,152	△ 4,698,742
評価損益調整前経常増減額	4,376,084	802,231	3,573,853
当期経常増減額	4,376,084	802,231	3,573,853
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	4,376,084	802,231	3,573,853
一般正味財産増減額	4,376,084	802,231	3,573,853
一般正味財産期首残高	17,850,734	17,048,503	802,231
一般正味財産期末残高	22,226,818	17,850,734	4,376,084
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	10,564,100	10,772,300	△ 208,200
受取全法連助成金	10,564,100	10,772,300	△ 208,200
一般正味財産への振替額	10,564,100	10,772,300	△ 208,200
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			
正味財産期末残高	22,226,818	17,850,734	4,376,084

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

(単位:円)

科 目	公益事業会計					その他事業会計	法人会計	合計
	税知識の普及事業	地域業の発展事業	地域社会への貢献事業	共通	小計			
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	0	0	0	1,000	1,000	0	0	1,000
基本財産受取利息	0	0	0	1,000	1,000	0	0	1,000
特定資産運用益	0	0	0	70	70	0	0	70
特定資産受取利息	0	0	0	70	70	0	0	70
受取会費	0	0	0	4,597,810	4,597,810	3,871,840	3,629,850	12,099,500
正会員受取会費	0	0	0	4,559,050	4,559,050	3,839,200	3,599,250	11,997,500
賛助会員受取会費	0	0	0	38,760	38,760	31,640	30,600	101,000
受取補助金等	0	0	0	10,564,100	10,564,100	0	1,296,334	11,860,434
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	0	715,934	715,934
受取全法連助成金振替額	0	0	0	10,564,100	10,564,100	0	0	10,564,100
受取県連補助金	0	0	0	0	0	0	580,400	580,400
受取負担金	0	0	0	0	0	0	276,000	276,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	276,000	276,000
雑収益	0	0	23,365	125	23,490	24,000	13,000	60,490
受取利息	0	0	0	125	125	0	0	125
雑収益	0	0	23,365	0	23,365	24,000	13,000	60,365
経常収益計	0	0	23,365	15,163,105	15,186,470	3,895,840	5,215,184	24,297,494
(2) 経常費用								
事業費	8,540,510	1,475,512	2,411,463	0	12,427,485	2,762,388	0	15,189,873
給料手当	3,619,334	944,516	1,460,431	0	6,024,281	777,835	0	6,802,116
退職給付費用	6,430	1,678	2,594	0	10,702	1,382	0	12,084
法定福利費	599,768	156,519	242,012	0	998,299	128,898	0	1,127,197
福利厚生費	11,482	2,996	4,633	0	19,111	2,468	0	21,579
旅費交通費	109,181	12,462	19,267	0	140,910	203,322	0	344,232
通信運搬費	884,088	18,689	28,895	0	931,672	72,760	0	1,004,432
消耗品費	332,768	27,588	42,659	0	403,015	232,653	0	635,668
修繕費	11,035	2,880	4,453	0	18,368	2,372	0	20,740
印刷製本費	1,254,000	0	0	0	1,254,000	27,500	0	1,281,500
光熱水料費	169,115	44,132	68,239	0	281,486	36,343	0	317,829
賃借料	577,532	150,712	233,036	0	961,280	124,116	0	1,085,396
諸謝金	160,000	0	130,000	0	290,000	0	0	290,000
保険料	2,886	753	1,165	0	4,804	620	0	5,424
租税公課	6,740	1,759	2,720	0	11,219	1,449	0	12,668
事務委託費	0	0	0	0	0	430,000	0	430,000
会議費	17,514	4,571	7,067	0	29,152	483,058	0	512,210
支払負担金	0	0	0	0	0	113,400	0	113,400
委託費	250,734	31,416	48,576	0	330,726	25,872	0	356,598
会場費	53,872	0	0	0	53,872	0	0	53,872
リース料	65,132	16,998	26,280	0	108,410	13,998	0	122,408
支払手数料	128,549	33,287	51,470	0	213,306	29,942	0	243,248
表彰費	120,900	0	0	0	120,900	0	0	120,900
雑費	159,450	24,556	37,966	0	221,972	25,200	0	247,172
減価償却費	0	0	0	0	0	29,200	0	29,200
管理費	0	0	0	0	0	0	4,731,537	4,731,537
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,135,014	1,135,014
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	2,016	2,016
法定福利費	0	0	0	0	0	0	188,084	188,084
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	3,600	3,600
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	95,070	95,070
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	216,766	216,766
消耗品費	0	0	0	0	0	0	214,016	214,016
修繕費	0	0	0	0	0	0	3,460	3,460
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	279,249	279,249
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	53,038	53,038
賃借料	0	0	0	0	0	0	181,116	181,116
保険料	0	0	0	0	0	0	906	906
租税公課	0	0	0	0	0	0	23,113	23,113
会議費	0	0	0	0	0	0	1,033,944	1,033,944
委託費	0	0	0	0	0	0	37,752	37,752
会場費	0	0	0	0	0	0	22,700	22,700
リース料	0	0	0	0	0	0	20,428	20,428
支払手数料	0	0	0	0	0	0	574,831	574,831
渉外慶弔費	0	0	0	0	0	0	102,920	102,920
表彰費	0	0	0	0	0	0	113,137	113,137
諸会費	0	0	0	0	0	0	382,600	382,600
雑費	0	0	0	0	0	0	47,777	47,777
経常費用計	8,540,510	1,475,512	2,411,463	0	12,427,485	2,762,388	4,731,537	19,921,410
当期経常増減額	△ 8,540,510	△ 1,475,512	△ 2,388,098	15,163,105	2,758,985	1,133,452	483,647	4,376,084

62.38%

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記表に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記表に記載しているため、記載を省略する。

財務諸表に対する注記表

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理で表示している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、無形固定資産は定額法により、その他は定率法によっている。

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)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000			10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	記念事業積立資産	0	3,000,000		3,000,000
	退職給付引当資産	705,000	14,100		719,100
	特定資産計	705,000	3,014,100	0	3,719,100
合 計		10,705,000	3,014,100	0	13,719,100

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)

区 分	資産の種類	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	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
	基本財産計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
特定資産	記念事業積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
	退職給付引当資産	719,100	(0)	(0)	(719,100)
	特定資産計	3,719,100	(0)	(0)	(719,100)
合 計		13,719,100	(0)	(13,000,000)	(719,100)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	当期増加額	減価償却累計額	期末残高
その他の固定資産				
什器備品	146,000		29,200	116,800
合 計	146,000		29,200	116,800

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	期末帳簿価額	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
県連補助金	一般社団法人広島県 法人会連合会	0	580,400	580,400	0	—
助成金						
全法連助成金	公益財団法人全国 法人会総連合	0	10,564,100	10,564,100	0	—
全法連助成金	法人会総連合	0	715,934	715,934	0	—
合 計		0	11,280,034	11,280,034	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 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	10,564,100
合 計	10,564,100

7. その他

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	705,000	14,100			719,100
合 計	705,000	14,100			719,100

財 産 目 録
令和 3 年 3 月 31 日 現在

(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)				
現金	手元保管	運転資金として	37,245	
預金	普通預金(以下明細)	運転資金として		
〃	広島銀行尾道支店	〃	6,662,659	
〃	広島銀行東尾道支店	〃	10,027	
〃	広島銀行因島支店	〃	23,406	
〃	広島銀行甲山支店	〃	83,206	
〃	広島銀行東尾道支店(青年部会)	〃	3,949	
〃	広島銀行尾道支店(女性部会)	〃	903	
〃	広島銀行向島支店(向島支部)	〃	33,504	
〃	広島銀行甲山支店(世羅支部)	〃	1,000	
〃	広島銀行御調支店(御調支部)	〃	12,615	
〃	広島銀行瀬戸田支店(生口支部)	〃	231,636	
〃	中国銀行尾道支店	〃	44,359	
〃	中国銀行尾道駅前支店	〃	10,112	
〃	しまなみ信用金庫尾道支店	〃	61,974	
〃	愛媛銀行尾道支店	〃	102,930	
〃	三井住友銀行尾道支店	〃	38,835	
〃	伊予銀行尾道支店	〃	3,615	
〃	もみじ銀行尾道支店	〃	13,370	
〃	もみじ銀行尾道中央支店	〃	1,031	
〃	もみじ銀行因島支店	〃	1,407	
〃	もみじ銀行因島田熊支店	〃	20,863	
〃	もみじ銀行甲山支店	〃	1,494	
〃	広島県信用組合尾道支店	〃	262,581	
〃	広島県信用組合因島支店	〃	24,762	
〃	広島県信用組合因島支店(因島支部)	〃	796,408	
〃	尾道市農業協同組合御調支所	〃	1,425	
〃	尾道市農業協同組合世羅支所	〃	65,213	
〃	両備信用組合甲山支店	〃	478,574	
前払金	県市民税	特別徴収分一括払い	49,600	
流動資産合計			9,078,703	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	広島銀行尾道支店	公益目的保有財産で運用益は公益事業の財源としている。	3,000,000
		広島銀行因島支店	〃	1,000,000
		広島銀行甲山支店	〃	300,000
		中国銀行尾道支店	〃	1,000,000
		中国銀行尾道駅前支店	〃	1,000,000
		伊予銀行尾道支店	〃	1,000,000
		もみじ銀行尾道支店	〃	1,000,000
		もみじ銀行尾道中央支店	〃	1,200,000
		もみじ銀行甲山支店	〃	300,000
		しまなみ信用金庫尾道	〃	200,000
特定資産	記念事業積立資産	広島銀行尾道支店	公益目的事業のための積立資産	3,000,000
	退職給付引当資産	しまなみ信用金庫尾道	職員の退職金支給のための資金	719,100
その他固定資産	什器備品	ﾊﾞｯﾄ用PAｼｽﾃﾑ	その他事業の用に供する資産	116,800
	電話加入権	電話番号 0848-24-5100 FAX番号0848-24-5101	公益目的保有財産であり、全ての事業に使用している。共用財産であり、うち54.2%は公益目的財産として公益事業の用に供し、うち20.9%はその他事業の用に供し、24.9%は管理運営の用に供している。	172,790
固定資産合計				14,008,690
資産合計				23,087,393
(流動負債)				
	預り金	社会保険事務所	職員の社会保険料の預かり	84,280
	〃	尾道税務署	職員の給料等の源泉所得税	36,195
	未払法人税等	東部県税事務所	法人県民税の未払	21,000
流動負債合計				141,475
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に係るもの	職員の退職金支給に備えたもの	719,100
固定負債合計				719,100
負債合計				860,575
正味財産				22,226,818

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
定期預金			10,000,000	公益事業
合計			10,000,000	

監査報告書

公益社団法人 尾道法人会
会長 高橋 宏明 様

令和3年5月13日

公益社団法人 尾道法人会
監事 池田 達美



公益社団法人 尾道法人会
監事 今岡 寛信



令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第9期事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等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、主たる事務所において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、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書について検討いたしました。

2 監査の結果

ア. 事業報告等の監査結果

- 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

イ. 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。