

監査報告書

令和元年7月4日

一般財団法人宗像協会
代表理事 田中真奈 殿

一般財団法人宗像協会
監事 納野知広



私は、平成31年2月6日から令和元年6月30日までの事業年度における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以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、理事及び使用人と意思疎通を図り、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、重要な稟議書類等を閲覧し、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、会計帳簿及び関連する書類の調査を行い、当該年度に係る財務諸表等（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書並びに財産目録）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告及びその附属明細書は、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。

二 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大な事実は認められません。

(2) 財務諸表等

財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、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。

以上

一般財団法人宗像協会

財務諸表等

目次

2019年2月6日から2019年6月30日

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財務諸表に対する注記
- (4) 付属明細書
- (5) 財産目録

一般財団法人宗像協会

貸借対照表

2019年6月30日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (令和元年6月30日)	前年度 (期首)	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	51,580	-	51,580
流動資産合計	51,580	-	51,580
2 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	3,000,000	3,000,000	-
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	-
(2) 特定資産			
現金預金	137,196,015	147,000,000	△ 9,803,985
特定資産合計	137,196,015	147,000,000	△ 9,803,985
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	-	-	-
固定資産合計	140,196,015	150,000,000	△ 9,803,985
資産合計	140,247,595	150,000,000	△ 9,752,405
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	51,580	-	51,580
流動負債合計	51,580	-	51,580
2 固定負債			
固定負債合計	-	-	-
負債合計	51,580	-	51,580
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	140,196,015	150,000,000	△ 9,803,985
指定正味財産合計	140,196,015	150,000,000	△ 9,803,985
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	-
(うち特定資産への充当額)	137,196,015	147,000,000	△ 9,803,985
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
一般正味財産合計	-	-	-
正味財産合計	140,196,015	150,000,000	△ 9,803,985
負債及び正味財産合計	140,247,595	150,000,000	△ 9,752,405

正味財産増減計算書

2019年2月6日から2019年6月30日

(単位：円)

科目	当年度 (平成31年2月6日から 令和元年6月30日まで)	前年度 (実績なし)	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			
① 寄付金収入	9,803,991		9,803,991
指定正味財産からの振替額	9,803,991		9,803,991
経常収益計	9,803,991		9,803,991
(2) 経常費用			
① 事業費	9,098,613		9,098,613
給与	-		-
法定福利費	-		-
役員日当	70,000		70,000
プロジェクト実施費	8,022,800		8,022,800
業務委託費	-		-
交際費	15,184		15,184
消耗品費	34,837		34,837
印刷費	11,790		11,790
旅費交通費	783,133		783,133
会議費	20,153		20,153
支払報酬(通訳費)	58,509		-
通信費	58,822		58,822
その他	23,385		23,385
② 管理費	705,378		705,378
賃貸料	-		-
消耗品費	-		-
租税公課	-		-
旅費交通費	-		-
創立費及び開業費償却	627,082		627,082
印刷費	-		-
新聞図書費	4,752		4,752
保険料	16,940		16,940
支払報酬	54,000		54,000
通信費	-		-
銀行手数料	1,728		1,728
その他	876		876
経常費用計	9,803,991		9,803,991
当期経常増減額	-		-
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-		-
経常外収益計	-		-
(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	-		-
一般正味財産期首残高	-		-
一般正味財産期末残高	-		-
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	-		-
特定資産受取利息増減額	6		6
特定資産為替損益増減額	-		-
一般正味財産への振替額	△ 9,803,991		△ 9,803,991
当期指定正味財産増加額	△ 9,803,985		△ 9,803,985
指定正味財産期首残高	150,000,000		150,000,000
指定正味財産期末残高	140,196,015		140,196,015
III 正味財産期末残高	140,196,015		140,196,015

一般財団法人宗像協会
財務諸表に対する注記
2019年6月30日現在

1. 重要な会計方針

(1) 受取寄付金の会計処理

受取寄付金は正味財産増減計算書上、寄付者等の意思により課された用途の制約に従い、現金入金のある事業年度に、指定正味財産増減の部で受取寄付金として受け入れている。貸借対照表上、当該期までに入金のある寄付金のうち、期末において制約が解除されていない寄付金は、特定資産として計上している。なお、受取寄付金は、プロジェクトの実施等により寄付金に課された制約が解除された時点で、指定正味財産から一般正味財産に振替え、経常収益として計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
現金預金	3,000,000	-	-	3,000,000
小計	3,000,000	-	-	3,000,000
特定資産				
現金預金	147,000,000	-	9,803,985	137,196,015
小計	147,000,000	-	9,803,985	137,196,015
合計	150,000,000	-	9,803,985	140,196,015

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				
現金預金	3,000,000	3,000,000	-	-
小計	3,000,000	3,000,000	-	-
特定資産				
現金預金	137,196,015	137,196,015	-	-
小計	137,196,015	137,196,015	-	-
合計	140,196,015	140,196,015	-	-

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

8. 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	
目的達成による指定解除額	9,803,991
合計	9,803,991

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

一般財団法人宗像協会

附属明細書

2019年6月30日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2. 「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略した。

一般財団法人宗像協会

財 産 目 録

2019年6月30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)	現金預金	普通預金 (三井住友銀行調布駅前支店)	運転資金として使用	51,580
流動資産合計				51,580
(固定資産)				
基本財産	現金預金	普通預金 (三井住友銀行調布駅前支店)	当財団の基本財産として保有	3,000,000
特定資産	現金預金	普通預金 (ゆうちょ銀行調布支店)	指定財産であり、当財団のプロジェクトの財源として保有	10,000,000
	現金預金	普通預金 (三井住友銀行調布駅前支店)		127,196,015
固定資産合計				140,196,015
資産合計				140,247,595
	未払費用	業者等に対する費用発生額	6月末以前に発生した費用の未払等	51,580
流動負債合計				51,580
負債合計				51,580
正味財産				140,196,015