

## 監査報告書

2021年7月14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、2020年7月1日から2021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付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付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 事業報告及びその付属明細書は、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

財務諸表及びその付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

2020年7月1日から2021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

2021年6月30日現在

(単位：円)

| 科 目               | 当年度<br>(2021年6月30日) | 前年度<br>(2020年6月30日) | 増減                  |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                     |                     |                     |
| 1 流動資産            |                     |                     |                     |
| 現金預金              | 605,036             | 172,832             | 432,204             |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>605,036</b>      | <b>172,832</b>      | <b>432,204</b>      |
| 2 固定資産            |                     |                     |                     |
| (1) 基本財産          |                     |                     |                     |
| 現金預金              | 3,000,000           | 3,000,000           | -                   |
| <b>基本財産合計</b>     | <b>3,000,000</b>    | <b>3,000,000</b>    | <b>-</b>            |
| (2) 特定資産          |                     |                     |                     |
| 現金預金              | 110,415,101         | 123,104,404         | △ 12,689,303        |
| <b>特定資産合計</b>     | <b>110,415,101</b>  | <b>123,104,404</b>  | <b>△ 12,689,303</b> |
| (3) その他固定資産       |                     |                     |                     |
| <b>その他固定資産合計</b>  | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>113,415,101</b>  | <b>126,104,404</b>  | <b>△ 12,689,303</b> |
| <b>資産合計</b>       | <b>114,020,137</b>  | <b>126,277,236</b>  | <b>△ 12,257,099</b> |
| <b>II 負債の部</b>    |                     |                     |                     |
| 1 流動負債            |                     |                     |                     |
| 未払金               | 605,036             | 172,832             | 432,204             |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>605,036</b>      | <b>172,832</b>      | <b>432,204</b>      |
| 2 固定負債            |                     |                     |                     |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>負債合計</b>       | <b>605,036</b>      | <b>172,832</b>      | <b>432,204</b>      |
| <b>III 正味財産の部</b> |                     |                     |                     |
| 1 指定正味財産          |                     |                     |                     |
| 寄付金               | 113,415,101         | 126,104,404         | △ 12,689,303        |
| <b>指定正味財産合計</b>   | <b>113,415,101</b>  | <b>126,104,404</b>  | <b>△ 12,689,303</b> |
| (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)     | 110,415,101         | 123,104,404         | △ 12,689,303        |
| 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)     | -                   | -                   | -                   |
| <b>一般正味財産合計</b>   | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>113,415,101</b>  | <b>126,104,404</b>  | <b>△ 12,689,303</b> |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>114,020,137</b>  | <b>126,277,236</b>  | <b>△ 12,257,099</b> |

正味財産増減計算書

2020年7月1日から2021年6月30日

(単位：円)

| 科目                   | 当年度<br>(2020年7月1日から<br>2021年6月30日まで) | 前年度<br>(2019年7月1日から2020年6<br>月30日まで) | 増減                  |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |                                      |                                      |                     |
| 1 経常増減の部             |                                      |                                      |                     |
| (1) 経常収益             |                                      |                                      |                     |
| ① 寄付金収入              | 13,115,723                           | 14,725,408                           | △ 1,609,685         |
| 指定正味財産からの振替額         | 13,115,723                           | 14,725,408                           | △ 1,609,685         |
| 経常収益計                | 13,115,723                           | 14,725,408                           | △ 1,609,685         |
| (2) 経常費用             |                                      |                                      |                     |
| ① 事業費                | 12,872,814                           | 14,510,734                           | △ 1,637,920         |
| 給与                   | -                                    | -                                    | -                   |
| 法定福利費                | -                                    | -                                    | -                   |
| 役員日当                 | 140,000                              | 100,000                              | 40,000              |
| プロジェクト実施費            | 11,232,184                           | 12,249,317                           | △ 1,017,133         |
| 業務委託費(外注費)           | 1,333,200                            | 1,206,000                            | 127,200             |
| 交際費                  | -                                    | 30,501                               | △ 30,501            |
| 消耗品費                 | 5,910                                | 34,766                               | △ 28,856            |
| 印刷費                  | -                                    | 11,360                               | △ 11,360            |
| 公告宣伝費                | 57,000                               | 41,025                               | 15,975              |
| 旅費交通費                | 4,345                                | 701,947                              | △ 697,602           |
| 会議費                  | 10,319                               | 14,018                               | △ 3,699             |
| 通信費                  | 89,856                               | 99,800                               | △ 9,944             |
| その他                  | -                                    | -                                    | 0                   |
| ② 管理費                | 242,909                              | 214,674                              | 28,235              |
| 賃貸料                  | -                                    | -                                    | -                   |
| 消耗品費                 | -                                    | -                                    | -                   |
| 均等割(住民税・都民税)         | 70,000                               | 75,700                               | (5,700)             |
| 旅費交通費                | -                                    | -                                    | -                   |
| 印刷費                  | -                                    | -                                    | -                   |
| 諸会費(ゴールドカード)         | 11,000                               | 484                                  | 10,516              |
| 保険料                  | -                                    | -                                    | 0                   |
| 外注費(監査報酬)            | 110,000                              | 110,000                              | 0                   |
| 通信費                  | -                                    | -                                    | -                   |
| 支払手数料                | 42,666                               | 16,194                               | 26,472              |
| その他                  | 9,243                                | 12,296                               | △ 3,053             |
| 経常費用計                | 13,115,723                           | 14,725,408                           | △ 1,609,685         |
| 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           | -                                    | -                                    | -                   |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                                      |                                      |                     |
| 受取寄付金                | 425,144                              | 632,460                              | △ 207,316           |
| 特定資産受取利息増減額          | 1,276                                | 1,337                                | △ 61                |
| 特定資産為替損益増減額          | -                                    | -                                    | -                   |
| 一般正味財産への振替額          | △ 13,115,723                         | △ 14,725,408                         | 1,609,685           |
| 当期指定正味財産増加額          | △ 12,689,303                         | △ 14,091,611                         | 1,402,308           |
| 指定正味財産期首残高           | 126,104,404                          | 140,196,015                          | △ 14,091,611        |
| 指定正味財産期末残高           | 113,415,101                          | 126,104,404                          | △ 12,689,303        |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>113,415,101</b>                   | <b>126,104,404</b>                   | <b>△ 12,689,303</b> |

一般財団法人宗像協会  
財務諸表に対する注記  
2021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、現金入金があった事業年度に、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、当該期までに入金があった寄付金のうち、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   | 当期首残高       | 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 | 123,104,404 | 426,420 | 13,115,723 | 110,415,101 |
| 小計   | 123,104,404 | 426,420 | 13,115,723 | 110,415,101 |
| 合計   | 126,104,404 | 426,420 | 13,115,723 | 110,415,101 |

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 | 110,415,101 | 110,415,101      | -                | -            |
| 小計   | 110,415,101 | 110,415,101      | -                | -            |
| 合計   | 113,415,101 | 113,415,101      | -                | -            |

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 | 13,115,723 |
| 合計           | 13,115,723 |

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

2021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**

2021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                    | 605,036            |
| 流動資産合計      |      |                     |                              | 605,036            |
| (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   | 10,000,177         |
|             | 現金預金 | 普通預金 (三井住友銀行調布駅前支店) | 同上                           | 99,628,080         |
|             | 現金預金 | 普通預金 (三井住友銀行府中支店)   | 指定財産であり、当財団の貸金庫利用のための財源として保有 | 32,667             |
|             | 現金預金 | 振替口座 (ゆうちょ銀行調布支店)   | 指定財産であり、当財団への寄付金受付口座として保有    | 754,177            |
| 固定資産合計      |      |                     |                              | <b>113,415,101</b> |
| <b>資産合計</b> |      |                     |                              | 114,020,137        |
|             | 未払金  | 未払報酬及びカード未払残高       | 6月末以前に発生した費用の未払等             | 605,036            |
| 流動負債合計      |      |                     |                              | 605,036            |
| <b>負債合計</b> |      |                     |                              | 605,036            |
| <b>正味財産</b> |      |                     |                              | <b>113,415,101</b> |