

監査報告書

2023年7月28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、2022年7月1日から2023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

2022年7月1日から2023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

2023年6月30日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (2023年6月30日)	前年度 (2022年6月30日)	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	163,998	454,500	△ 290,502
流動資産合計	163,998	454,500	△ 290,502
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	92,539,164	101,901,568	△ 9,362,404
特定資産合計	92,539,164	101,901,568	△ 9,362,404
(3) その他固定資産	-	-	-
その他固定資産合計	-	-	-
固定資産合計	95,539,164	104,901,568	△ 9,362,404
資産合計	95,703,162	105,356,068	△ 9,652,906
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	163,998	454,500	△ 290,502
流動負債合計	163,998	454,500	△ 290,502
2 固定負債			
固定負債合計		-	-
負債合計	163,998	454,500	△ 290,502
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	95,539,164	104,901,568	△ 9,362,404
指定正味財産合計	95,539,164	104,901,568	△ 9,362,404
(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)	92,539,164	101,901,568	△ 9,362,404
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	95,539,164	104,901,568	△ 9,362,404
負債及び正味財産合計	95,703,162	105,356,068	△ 9,652,906

正味財産増減計算書

2023年7月1日から2023年6月30日

(単位：円)

科目	当年度 (2022年7月1日から 2023年6月30日まで)	前年度 (2021年7月1日から2022年 6月30日まで)	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	9,761,409	9,161,621	599,788
指定正味財産からの振替額	9,761,409	9,161,621	599,788
経常収益計	9,761,409	9,161,621	599,788
(2) 経常費用			
① 事業費	9,541,042	8,823,298	717,744
給与		-	-
法定福利費		-	-
役員日当	110,000	100,000	10,000
プロジェクト実施費	7,047,403	6,793,142	254,261
業務委託費(外注費)	1,536,030	1,384,269	151,761
交際費	27,332	-	27,332
消耗品費	16,724	4,433	12,291
印刷費	11,603	-	11,603
公告宣伝費	-	122,289	△ 122,289
旅費交通費	575,938	307,285	268,653
会議費	16,400	14,622	1,778
研修費	18,030	-	18,030
通信費	181,582	97,258	84,324
その他	-	-	#VALUE!
② 管理費	220,367	338,323	△ 117,956
貸貸料		-	-
消耗品費		-	-
均等割(住民税・都民税)	70,000	70,000	-
旅費交通費		-	-
印刷費		-	-
諸会費(ゴールドカード)	-	11,000	△ 11,000
保険料		-	0
外注費(監査報酬)	110,000	220,000	△ 110,000
通信費		-	-
支払手数料	40,367	39,832	535
為替差損益		-2,509	2,509
その他		-	0
経常費用計	9,761,409	9,161,621	599,788
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	852,509	192,467	660,042
特定資産受取利息増減額	996	1,121	△ 125
特定資産為替損益増減額			-
一般正味財産への振替額	△ 9,761,409	△ 9,161,621	△ 599,788
当期指定正味財産増加額	△ 8,907,904	△ 8,968,033	60,129
指定正味財産期首残高	104,447,068	113,415,101	△ 8,968,033
指定正味財産期末残高	95,539,164	104,447,068	△ 8,907,904
III 正味財産期末残高	95,539,164	104,447,068	△ 8,907,904

一般財団法人宗像協会
財務諸表に対する注記
2023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使途の制約に従い、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	101,901,568	-	9,362,404	92,539,164
小計	101,901,568	-	9,362,404	92,539,164
合計	104,901,568	-	9,362,404	95,539,164

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	92,539,164	92,539,164	-	-
小計	92,539,164	92,539,164	-	-
合計	95,539,164	95,539,164	-	-

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	9,761,409
合計	9,761,409

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

2023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

2023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	163,998
流動資産合計				163,998
(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	10,000,347
	現金預金	普通預金 (三井住友銀行調布駅前支店)	同上	80,184,297
	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	977,672
	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	1,376,848
固定資産合計				95,539,164
資産合計				95,703,162
	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	163,998
流動負債合計				163,998
負債合計				163,998
正味財産				95,539,164