

第2号議案 平成23年度決算報告の訂正報告書

1: 平成23年度決算報告の訂正報告書の提出理由

過去報告していた同窓会の決算報告に関して、銀行の預金残高や小口現金等の実際の残高との照合をしないまま決算報告を提示していたため、報告書上の残高と実際の金額との間に差異があることが判明いたしました。

本件の事実関係を把握するため、業務推進委員会を設置するとともに、調査にあたっては公認会計士の協力のもと調査を進めました。その結果、過年度における決算報告書の記載事項の一部に加筆修正すべき事項があるとの判断にいたしましたので、平成24年度の決算報告に先立ち、平成23年度決算報告の訂正報告書を提出するものであります。

主な訂正事項は下記のとおりです。

- (1) 支出の部記載の「周年事業積立金」は本来支払いでなく、会計上の振替であるため、特別会計として表記を分けたこと。
- (2) 平成24年3月実施の1期会開催にあたり、細かい経費は計上済みでありましたが、会費入金や支払いの一部が未計上であったこと。
- (3) 過去数年にわたり一度も銀行残高と決算報告が一致していることがなく、小口現金等を考慮すると遡っての追跡調査が難しいこと。

そして、訂正後の決算報告、及び業務推進委員会の調査手法については、公認会計士前原事務所より調査及び指導を受けており、その調査報告書を別途提出いただいております。

なお、3月31日現在、小口現金の所有はなく、すべて銀行へ預け入れている状態です。本訂正報告書の残高を繰越金として平成24年度の決算報告に反映した場合には、報告書上の残高と実際の金額とは、一致していることを付記いたします。

2: 訂正事項

千葉市立稲毛高等学校同窓会平成23年度決算報告

■ 既存の報告内容

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位: 円)

＜一般会計: 収入の部＞				
科目	予算額	今年度実績	差異	備考
同窓会会費	1,914,000	1,902,000	▲ 12,000	6,000円×317名
繰越金	8,881,748	8,881,748	0	
寄付金	0	1,750	1,750	御寄付者: 中島書店
雑収入	5,000	1,532	▲ 3,468	預金利息等
合計	10,800,748	10,787,030	▲ 13,718	

＜一般会計: 支出の部＞				
科目	予算額	今年度実績	差異	備考
年次総会費	300,000	354,656	54,656	年次総会に関する諸費用 * 1
卒業記念品費	450,000	425,635	▲ 24,365	卒業証書ホルダー、マナー本(オリジナルカバー付) * 2
広報費	200,000	147,159	▲ 52,841	NTTへの年間契約料、HP維持管理費用 * 3
渉外費	300,000	642,229	342,229	同窓会活動に対する協力依頼に関する費用 * 4
会議費	500,000	450,683	▲ 49,317	同期会や部活動OB会の準備会議等 * 5
事務費	300,000	436,958	136,958	第1期会等案内物の印刷、事務用品、コピー等
通信費	200,000	181,349	▲ 18,651	切手・葉書・レターバック等郵便代、携帯電話料金 * 6
交通費	300,000	237,390	▲ 62,610	会議参加のための交通費、駐車場等
慶弔費	100,000	181,850	81,850	香典、供花、特別会員昇進祝儀、闘病見舞 * 7
学校施設設備助成金	300,000	0	▲ 300,000	母校からの助成金の申請がなかったため * 8
課外活動助成金	300,000	100,000	▲ 200,000	ダンスドリル部、吹奏楽部
周年事業積立金	200,000	200,000	0	
予備費	100,000	167,572	67,572	防寒着用ワッペン制作、同窓会活動用ネクタイ等 * 9
雑費	100,000	295,395	195,395	同窓会活動用防寒着20着 * 10
国際教養科設置20周年事業	200,000	289,674	89,674	実施前のアンケート調査、関係印刷物一式作成等 * 11
現況調査ならびに個人情報の管理	300,000	36,750	▲ 263,250	個人情報学習用テキスト購入
合計	4,150,000	4,147,300	▲ 2,700	
合計(修正後)	3,950,000	3,947,300	▲ 60,056	

■ 修正追加事項: 第1段階

＜特別会計: 収入の部＞				
科目	予算額	今年度実績	差異	備考
周年事業積立金	200,000	200,000	0	
合計	200,000	200,000	0	

同窓会残高: 一般会計 6,639,730

同窓会残高: 特別会計 200,000

6,839,730

■ 修正追加事項: 第2段階

収入の部				
科目	今年度実績	差異	備考	
1期会会費	1,522,000			
合計	0	1,522,000	0	
支出の部				
1期会会場支払費用	915,562			ザ・マンハッタン宛
振込手数料	210			
合計	0	915,772	0	
収支差額		606,228		

■ 修正追加事項: 第3段階

支出の部				
科目	今年度実績	差異	備考	
現金過不足金	59,804			
合計	0	59,804	0	

収支残高の部	＜既存の報告内容＞ →	＜第1+2段階の修正＞ →	＜第3段階の修正: 確定分＞
一般会計: 収入	10,787,030	12,309,030	12,309,030
一般会計: 支出	▲ 4,147,300	▲ 4,863,072	▲ 4,922,876
特別会計: 収入		200,000	200,000
残高	6,639,730	7,645,958	7,586,154