

2 0 1 8 年 度

決 算 報 告

自 2018年4月 1日

至 2019年3月31日

公益財団法人日本修学旅行協会

## 目 次

### <決算報告>

1. 貸借対照表	1
2. 正味財産増減計算書内訳表	2
3. 財産目録	4
4. 財務諸表に対する注記及び附属明細書	5
5. 監査報告書	6

貸借対照表

2019年3月31日

(単位: 円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	123,905	86,981	36,924
普通預金	13,774,113	7,114,032	6,660,081
定期預金	6,065,369	6,064,763	606
郵便振替貯金	572,317	3,887,952	-3,315,635
未収金	185,556	108,705	76,851
前払金	710,321	599,508	110,813
売掛金	750,150	793,350	-43,200
棚卸資産	618,482	671,376	-52,894
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	22,800,213	19,326,667	3,473,546
<b>2 固定資産</b>			
(1)基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
(2)特定財産	0	0	0
(3)その他固定資産			
備品	2	2	0
差入保証金	5,091,460	5,091,460	0
電話加入権	100,600	100,600	0
固定資産合計	10,192,062	10,192,062	0
資産合計	32,992,275	29,518,729	3,473,546
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
預り金	35,614	39,084	-3,470
未払金	5,066,652	686,812	4,379,840
前受金	353,704	49,896	303,808
仮受金	0	0	0
未払法人地方税	23,700	23,700	0
未払消費税等	299,500	639,000	-339,500
流動負債合計	5,779,170	1,438,492	4,340,678
<b>2 固定負債</b>			
退職給与引当金	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,779,170	1,438,492	4,340,678
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
<b>2 一般正味財産</b>	27,213,105	28,080,237	-867,132
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
正味財産合計	27,213,105	28,080,237	-867,132
負債及び正味財産合計	32,992,275	29,518,729	3,473,546

## 正味財産増減計算書内訳表

(2018年4月1日～2019年3月31日)

(単位：円)

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	498			498
② 受取会費				
賛助金収入	3,685,000			3,685,000
③ 事業収益				
出版物収入	9,018,694			9,018,694
広告料収入	13,359,280			13,359,280
受託収入	160,000			160,000
シンポジウム参加収入	514,000			514,000
その他事業収入	2,100,834			2,100,834
④ 受取寄付金				
受取寄付金	41,930,843	10,069,157		52,000,000
⑤ 雑収益				
雑収入	0			0
受取利息	674			674
経常収益 計	70,769,823	10,069,157		80,838,980
(2) 経常費用				
調査研究費	1,515,363			1,515,363
研究校実施費	120,000			120,000
修学旅行委員会費	233,063			233,063
事務所経費	3,985,585			3,985,585
出版物刊行費	13,691,488			13,691,488
広告宣伝費	20,000			20,000
荷作り運搬費	2,077,502			2,077,502
シンポジウム費	1,586,373			1,586,373
その他事業費	1,123,615			1,123,615
広告渉外費	3,714			3,714
資料費	202,562	22,507		225,069
役員報酬	2,100,000	900,000		3,000,000
給与手当	32,091,706	3,565,745		35,657,451
福利厚生費	75,889	18,972		94,861
社会保険料	1,083,704	270,926		1,354,630

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
傷害保険	116,592	29,148		145,740
通勤費	1,803,156	450,789		2,253,945
旅費交通費	1,089,882	272,470		1,362,352
通信運搬費	746,227	186,557		932,784
消耗品費	604,589	151,147		755,736
修繕費	603,464	150,866		754,330
光熱水費	713,726	178,431		892,157
借家費	4,318,622	1,079,655		5,398,277
機械賃借料	1,694,131	423,533		2,117,664
会議費		307,355		307,355
租税公課		820,360		820,360
諸会費		720,440		720,440
支払手数料		487,818		487,818
雑損失		0		0
交際費		23,436		23,436
雑費	36,003	9,001		45,004
経常費用 計	71,636,955	10,069,157		81,706,112
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 867,132	0		△ 867,132
投資有価証券評価損益等	0	0		0
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 867,132	0		△ 867,132
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
他会計振替額	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 867,132	0		△ 867,132
当期一般正味財産増減額	△ 867,132	0		△ 867,132
一般正味財産期首残高	27,291,628	788,609		28,080,237
一般正味財産期末残高	26,424,496	788,609		27,213,105
II. 指定正味財産増減の部				
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	26,424,496	788,609		27,213,105

**財 産 目 録**  
平成31年3月31日

(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	現金手許有高	運転資金	123,905
	普通預金	みずほ銀行 横山町支店	運転資金	5,160,581
	〃	〃 新橋支店	運転資金	8,613,532
	定期預金	〃 横山町支店	運転資金	6,065,369
	郵便振替預金	東京貯金事務センター	運転資金	572,317
	未収金		月刊誌購読料・賛助金等	185,556
	前払金		通勤定期代	710,321
	売掛金		月刊誌広告料	750,150
	棚卸資産		年報・月刊誌・切手等在庫	618,482
流動資産合計				22,800,213
(固定資産)	基本財産	みずほ銀行 新橋支店	基本財産	5,000,000
	その他			
	固定資産			
	備品			
	差入保証金	事務所敷金	5,091,460	
	電話加入権	電話加入権	100,600	
固定資産合計				10,192,062
資産合計				32,992,275
(流動負債)	預り金		健康保険料等	35,614
	未払金		給料・後納郵便料等	5,066,652
	前受金		月刊誌購読料等	353,704
	未払法人地方税			23,700
	未払消費税等			299,500
流動負債合計				5,779,170
固定負債合計				0
負債合計				5,779,170
正味財産				27,213,105

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 基本財産の増減額及びその残高

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	5,000,000	—	—	5,000,000

### 3. 基本財産の財源等の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	(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)	当期末残高
定期預金	5,000,000	—	(5,000,000)	—

## 附属明細書

### 1. 基本財産の明細

基本財産について、財務諸表の注記2. 基本財産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略します。

### 2. 引当金の明細



該当ありません。

# 監査報告書

2019年5月10日

公益財団法人日本修学旅行協会  
理事長 竹内 秀一 殿

公益財団法人日本修学旅行協会

監事 栗原 茂夫   
公益財団法人日本修学旅行協会  
監事 小林 孝雄 

私たち監事は、2018年4月1日から2019年3月31日までの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いて、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、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について検討いたしました。

さらに、会計帳票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)及び財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査意見

### (1) 事業報告書の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、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) 計算書類及び財産目録の監査結果

計算書類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のすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。