

2 0 1 9 年 度

決 算 報 告

自 2 0 1 9 年 4 月 1 日

至 2 0 2 0 年 3 月 3 1 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

2020年3月31日

(単位: 円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	157,724	123,905	33,819
普通預金	3,284,186	13,774,113	-10,489,927
定期預金	6,065,975	6,065,369	606
郵便振替貯金	1,100,075	572,317	527,758
未収金	2,685,340	185,556	2,499,784
前払金	459,968	710,321	-250,353
売掛金	478,041	750,150	-272,109
棚卸資産	675,915	618,482	57,433
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	14,907,224	22,800,213	-7,892,989
2 固定資産			
(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	25,099,286	32,992,275	-7,892,989
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	52,664	35,614	17,050
未払金	564,857	5,066,652	-4,501,795
前受金	596,676	353,704	242,972
仮受金	0	0	0
未払法人地方税	25,000	23,700	1,300
未払消費税等	410,700	299,500	111,200
流動負債合計	1,649,897	5,779,170	-4,129,273
2 固定負債			
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	1,649,897	5,779,170	-4,129,273
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	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)	
2 一般正味財産	23,449,389	27,213,105	-3,763,716
(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	23,449,389	27,213,105	-3,763,716
負債及び正味財産合計	25,099,286	32,992,275	-7,892,989

## 正味財産増減計算書内訳表

(2019年4月1日～2020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	4,125,000			4,125,000
③ 事業収益				
出版物収入	4,331,074			4,331,074
広告料収入	12,116,016			12,116,016
受託収入	160,000			160,000
シンポジウム参加収入	369,000			369,000
その他事業収入	4,412,938			4,412,938
④ 受取寄付金				
受取寄付金	36,811,642	9,588,358		46,400,000
⑤ 雑収益				
雑収入	0			0
受取利息	715			715
経常収益 計	62,326,883	9,588,358		71,915,241
(2) 経常費用				
調査研究費	1,145,815			1,145,815
研究校実施費	120,000			120,000
修学旅行委員会費	334,929			334,929
事務所経費	3,950,739			3,950,739
出版物刊行費	12,319,916			12,319,916
広告宣伝費	74,000			74,000
荷作り運搬費	2,907,637			2,907,637
シンポジウム費	1,365,913			1,365,913
その他事業費	2,795,040			2,795,040
広告渉外費	2,877			2,877
資料費	119,358	13,262		132,620
役員報酬	2,352,000	1,008,000		3,360,000
給与手当	25,616,830	2,846,314		28,463,144
福利厚生費	74,225	18,556		92,781
社会保険料	1,182,301	295,575		1,477,876

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
傷害保険	121,592	30,398		151,990
通勤費	1,860,930	465,233		2,326,163
旅費交通費	1,050,366	262,591		1,312,957
通信運搬費	756,935	189,234		946,169
消耗品費	676,286	169,071		845,357
修繕費	643,699	160,925		804,624
光熱水費	704,890	176,222		881,112
借家費	4,185,708	1,046,427		5,232,135
機械賃借料	1,694,515	423,629		2,118,144
会議費		188,620		188,620
租税公課		842,010		842,010
諸会費		785,000		785,000
支払手数料		642,011		642,011
雑損失		0		0
交際費		16,754		16,754
雑費	34,099	8,525		42,624
経常費用 計	66,090,599	9,588,358		75,678,957
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,763,716	0		△ 3,763,716
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	△ 3,763,716	0		△ 3,763,716
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	△ 3,763,716	0		△ 3,763,716
当期一般正味財産増減額	△ 3,763,716	0		△ 3,763,716
一般正味財産期首残高	26,424,496	788,609		27,213,105
一般正味財産期末残高	22,660,780	788,609		23,449,389
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	22,660,780	788,609		23,449,389

**財産目録**  
2020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	157,724
	普通預金	みずほ銀行 横山町支店	運転資金	2,893,111
	〃	〃 新橋支店	運転資金	383,683
	定期預金	〃 横山町支店	運転資金	6,073,367
	郵便振替預金	東京貯金事務センター	運転資金	1,100,075
	未収金		月刊誌購読料・賛助金等	2,685,340
	前払金		通勤定期代	459,968
	売掛金		月刊誌広告料	478,041
	棚卸資産		年報・月刊誌・切手等在庫	675,915
流動資産合計				14,907,224
(固定資産)				
基本財産	定期預金	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			2
	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				25,099,286
(流動負債)				
	預り金		健康保険料等	52,664
	未払金		給料・後納郵便料等	564,857
	前受金		月刊誌購読料等	596,676
	未払法人地方税			25,000
	未払消費税等			410,700
流動負債合計				1,649,897
固定負債合計				0
負債合計				1,649,897
正味財産				23,449,389

## 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

2020年6月5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 茂天 

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、2019年4月1日から2020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。