

2 0 2 0 年 度

決 算 報 告

自 2 0 2 0 年 4 月 1 日

至 2 0 2 1 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

2021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	168,417	157,724	10,693
普通預金	4,831,525	3,284,186	1,547,339
定期預金	6,066,583	6,065,975	608
郵便振替貯金	2,485,674	1,100,075	1,385,599
未収金	1,576,479	2,685,340	-1,108,861
前払金	442,173	459,968	-17,795
売掛金	583,000	478,041	104,959
棚卸資産	770,277	675,915	94,362
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	16,924,128	14,907,224	2,016,904
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	0	2	-2
差入保証金	3,500,000	5,091,460	-1,591,460
電話加入権	50,300	100,600	-50,300
固定資産合計	8,550,300	10,192,062	-1,641,762
資産合計	25,474,428	25,099,286	375,142
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	75,260	52,664	22,596
未払金	1,765,244	564,857	1,200,387
前受金	607,144	596,676	10,468
仮受金	0	0	0
未払法人地方税	20,800	25,000	-4,200
未払消費税等	166,600	410,700	-244,100
流動負債合計	2,635,048	1,649,897	985,151
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	2,635,048	1,649,897	985,151
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	22,839,380	23,449,389	-610,009
(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	22,839,380	23,449,389	-610,009
負債及び正味財産合計	25,474,428	25,099,286	375,142

正味財産増減計算書内訳表

(2020年4月1日～2021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	499			499
② 受取会費				
賛助金収入	4,190,000			4,190,000
③ 事業収益				
出版物収入	3,399,483			3,399,483
広告料収入	10,155,200			10,155,200
受託収入	60,000			60,000
シンポジウム収入	155,058			155,058
その他事業収入	160,000			160,000
④ 受取寄付金				
受取寄付金	28,478,532	8,621,468		37,100,000
⑤ 雑収益				
雑収入	3,923,778	373,439		4,297,217
受取利息	698			698
経常収益 計	50,523,248	8,994,907		59,518,155
(2) 経常費用				
調査研究費	1,439,667			1,439,667
研究校実施費	120,000			120,000
修学旅行委員会費	33,919			33,919
事務所経費	1,822,180			1,822,180
出版物刊行費	8,027,503			8,027,503
広告宣伝費	20,000			20,000
荷作り運搬費	3,345,953			3,345,953
シンポジウム費	115,766			115,766
その他事業費	24,612			24,612
広告渉外費	0			0
資料費	144,988	16,110		161,098
役員報酬	2,352,000	1,008,000		3,360,000
給与手当	20,937,188	2,326,354		23,263,542
退職金	297,000	33,000		330,000
福利厚生費	52,774	13,193		65,967
社会保険料	1,642,352	410,588		2,052,940

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
傷害保険	123,048	30,762		153,810
通勤費	964,164	241,041		1,205,205
旅費交通費	183,141	45,785		228,926
通信運搬費	702,505	175,626		878,131
消耗品費	529,866	132,467		662,333
修繕費	1,708,608	427,152		2,135,760
光熱水費	551,379	137,845		689,224
借家費	4,217,664	1,054,416		5,272,080
機械賃借料	1,941,117	485,279		2,426,396
会議費		38,018		38,018
租税公課		594,770		594,770
諸会費		750,000		750,000
支払手数料		649,412		649,412
雑損失		0		0
交際費		11,900		11,900
雑費	159,000	39,750		198,750
経常費用 計	51,456,394	8,621,468		60,077,862
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 933,146	373,439		△ 559,707
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	△ 933,146	373,439		△ 559,707
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				
固定資産除却損	40,242	10,060		50,302
経常外費用 計	40,242	10,060		50,302
当期経常外増減額	△ 40,242	△ 10,060		△ 50,302
他会計振替額	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 973,388	363,379		△ 610,009
当期一般正味財産増減額	△ 973,388	363,379		△ 610,009
一般正味財産期首残高	22,660,780	788,609		23,449,389
一般正味財産期末残高	21,687,392	1,151,988		22,839,380
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	21,687,392	1,151,988		22,839,380

財産目録

2021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	168,417
	普通預金	みずほ銀行 横山町支店	運転資金	4,696,095
	〃	〃 新橋支店	運転資金	135,430
	定期預金	〃 横山町支店	運転資金	6,066,583
	郵便振替預金	東京貯金事務センター	運転資金	2,485,674
	未収金		差入れ保証金・月刊誌購読料等	1,576,479
	前払金		通勤定期代	442,173
	売掛金		月刊誌広告料	583,000
	棚卸資産		年報・月刊誌・切手等在庫	770,277
流動資産合計				16,924,128
(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			0
	差入保証金	事務所敷金	3,500,000	
	電話加入権	電話加入権	50,300	
固定資産合計				8,550,300
資産合計				25,474,428
(流動負債)	預り金		社会保険料等	75,260
	未払金		後納郵便料・修繕費等	1,765,244
	前受金		月刊誌購読料等	607,144
	未払法人地方税			20,800
	未払消費税等			166,600
流動負債合計				2,635,048
固定負債合計				0
負債合計				2,635,048
正味財産				22,839,380

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

2021年5月14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

石田 心 

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、2020年4月1日から2021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。