

2 0 2 1 年 度

決 算 報 告

自 2 0 2 1 年 4 月 1 日

至 2 0 2 2 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

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	133,262	168,417	-35,155
普通預金	5,913,838	4,831,525	1,082,313
定期預金	6,066,703	6,066,583	120
郵便振替貯金	1,577,043	2,485,674	-908,631
未収金	170,432	1,576,479	-1,406,047
前払金	409,173	442,173	-33,000
売掛金	693,000	583,000	110,000
棚卸資産	1,200,693	770,277	430,416
立替金	8,720	0	8,720
仮払金	0	0	0
流動資産合計	16,172,864	16,924,128	-751,264
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	0	0
差入保証金	3,500,000	3,500,000	0
電話加入権	50,300	50,300	0
固定資産合計	8,550,300	8,550,300	0
資産合計	24,723,164	25,474,428	-751,264
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	118,959	75,260	43,699
未払金	815,061	1,765,244	-950,183
前受金	689,920	607,144	82,776
仮受金	0	0	0
未払法人地方税	0	20,800	-20,800
未払消費税等	611,900	166,600	445,300
流動負債合計	2,235,840	2,635,048	-399,208
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	2,235,840	2,635,048	-399,208
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	22,487,324	22,839,380	-352,056
(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	22,487,324	22,839,380	-352,056
負債及び正味財産合計	24,723,164	25,474,428	-751,264

## 正味財産増減計算書内訳表

( 2021年4月1日～2022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	98			98
② 受取会費				
賛助金収入	4,250,000			4,250,000
③ 事業収益				
出版物収入	2,098,414			2,098,414
広告料収入	7,485,500			7,485,500
受託収入	60,000			60,000
シンポジウム収入	1,298,000			1,298,000
その他事業収入	3,384,800			3,384,800
④ 受取寄付金				
受取寄付金	22,606,048	7,393,952		30,000,000
⑤ 雑収益				
雑収入		1,800		1,800
受取利息	161			161
経常収益 計	41,183,021	7,395,752		48,578,773
(2) 経常費用				
調査研究費	1,359,340			1,359,340
研究校実施費	161,742			161,742
修学旅行委員会費	54,927			54,927
事務所経費	0			0
出版物刊行費	6,962,153			6,962,153
広告宣伝費	20,000			20,000
荷作り運搬費	2,691,407			2,691,407
シンポジウム費	1,059,860			1,059,860
その他事業費	453,079			453,079
広告渉外費	0			0
資料費	116,203	12,912		129,115
役員報酬	2,352,000	1,008,000		3,360,000
給与手当	15,859,125	1,762,125		17,621,250
退職金	0	0		0
福利厚生費	37,569	9,393		46,962
社会保険料	1,283,803	320,951		1,604,754

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
傷害保険	131,208	32,802		164,010
通勤費	826,928	206,732		1,033,660
旅費交通費	341,863	85,466		427,329
通信運搬費	601,569	150,393		751,962
消耗品費	512,503	128,126		640,629
修繕費	855,664	213,916		1,069,580
光熱水費	498,638	124,660		623,298
借家費	4,217,664	1,054,416		5,272,080
機械賃借料	1,076,140	269,036		1,345,176
会議費		134,107		134,107
租税公課		618,960		618,960
諸会費		770,000		770,000
支払手数料		458,993		458,993
雑損失		0		0
交際費		17,091		17,091
雑費	63,492	15,873		79,365
経常費用 計	41,536,877	7,393,952		48,930,829
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 353,856	1,800		△ 352,056
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	△ 353,856	1,800		△ 352,056
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	0	0		0
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	△ 353,856	1,800		△ 352,056
当期一般正味財産増減額	△ 353,856	1,800		△ 352,056
一般正味財産期首残高	21,687,392	1,151,988		22,839,380
一般正味財産期末残高	21,333,536	1,153,788		22,487,324
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	21,333,536	1,153,788		22,487,324

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	133,262
	普通預金	みずほ銀行 横山町支店	運転資金	5,792,210
	"	" 新橋支店	運転資金	121,628
	定期預金	" 横山町支店	運転資金	6,066,703
	郵便振替預金	東京貯金事務センター	運転資金	1,577,043
	未収金		差入れ保証金・月刊誌購読料等	170,432
	前払金		通勤定期代	409,173
	立替金		健康保険料等料率変更分	8,720
	売掛金		月刊誌広告料	693,000
	棚卸資産		年報・月刊誌・切手等在庫	1,200,693
流動資産合計				16,172,864
(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				24,723,164
(流動負債)				
	預り金		社会保険料等	118,959
	未払金		後納郵便料等	815,061
	前受金		月刊誌購読料等	689,920
	未払法人地方税			0
	未払消費税等			611,900
流動負債合計				2,235,840
固定負債合計				0
負債合計				2,235,840
正味財産				22,487,324

## 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

2022年5月16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、2021年4月1日から2022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。