

2 0 2 2 年 度

決 算 報 告

自 2 0 2 2 年 4 月 1 日

至 2 0 2 3 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

2023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	150,240	133,262	16,978
普通預金	5,315,139	5,913,838	-598,699
定期預金	6,066,823	6,066,703	120
郵便振替貯金	2,532,174	1,577,043	955,131
未収金	50,309	170,432	-120,123
前払金	450,053	409,173	40,880
売掛金	528,000	693,000	-165,000
棚卸資産	904,679	1,200,693	-296,014
立替金	0	8,720	-8,720
仮払金	0	0	0
流動資産合計	15,997,417	16,172,864	-175,447
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	24,547,717	24,723,164	-175,447
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	71,231	118,959	-47,728
未払金	875,946	815,061	60,885
前受金	963,824	689,920	273,904
仮受金	0	0	0
未払法人地方税	0	0	0
未払消費税等	495,700	611,900	-116,200
流動負債合計	2,406,701	2,235,840	170,861
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	2,406,701	2,235,840	170,861
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	22,141,016	22,487,324	-346,308
(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	22,141,016	22,487,324	-346,308
負債及び正味財産合計	24,547,717	24,723,164	-175,447

正味財産増減計算書内訳表

(2022年4月1日～2023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	2,054,767			2,054,767
広告料収入	8,732,575			8,732,575
受託収入	60,000			60,000
シンポジウム収入	0			0
その他事業収入	882,898			882,898
④ 受取寄付金				
受取寄付金	27,292,176	7,857,824		35,150,000
⑤ 雑収益				
雑収入	1,002,720	5,080		1,007,800
受取利息	199			199
経常収益 計	44,275,433	7,862,904		52,138,337
(2) 経常費用				
調査研究費	1,326,009			1,326,009
研究校実施費	371,818			371,818
修学旅行委員会費	105,864			105,864
事務所経費	0			0
出版物刊行費	7,561,830			7,561,830
広告宣伝費	20,000			20,000
荷作り運搬費	3,033,085			3,033,085
シンポジウム費	0			0
その他事業費	0			0
広告渉外費	0			0
資料費	78,022	8,670		86,692
役員報酬	2,375,385	1,018,023		3,393,408
給与手当	18,848,182	2,094,243		20,942,425
退職金	0	0		0
福利厚生費	38,888	9,722		48,610
社会保険料	1,350,183	337,546		1,687,729

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
傷害保険	130,500	32,625		163,125
通勤費	781,148	195,288		976,436
旅費交通費	659,093	164,774		823,867
通信運搬費	1,513,156	378,289		1,891,445
消耗品費	441,037	110,260		551,297
修繕費	0	0		0
光熱水費	659,819	164,955		824,774
借家費	4,257,334	1,064,334		5,321,668
機械賃借料	1,041,148	260,288		1,301,436
会議費		224,617		224,617
租税公課		510,660		510,660
諸会費		837,000		837,000
支払手数料		425,610		425,610
雑損失		0		0
交際費		12,340		12,340
雑費	34,320	8,580		42,900
経常費用 計	44,626,821	7,857,824		52,484,645
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 351,388	5,080		△ 346,308
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	△ 351,388	5,080		△ 346,308
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	△ 351,388	5,080		△ 346,308
当期一般正味財産増減額	△ 351,388	5,080		△ 346,308
一般正味財産期首残高	21,333,536	1,153,788		22,487,324
一般正味財産期末残高	20,982,148	1,158,868		22,141,016
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	20,982,148	1,158,868		22,141,016

財産目録

2023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	150,240
普通預金	みずほ銀行 横山町支店	運転資金	5,186,363
"	" 新橋支店	運転資金	128,776
定期預金	" 横山町支店	運転資金	6,066,823
郵便振替預金	東京貯金事務センター	運転資金	2,532,174
未収金		月刊誌購読料等	50,309
前払金		通勤定期代等	450,053
立替金			0
売掛金		月刊誌広告料	528,000
棚卸資産		年報・月刊誌・切手等在庫	904,679
流動資産合計			15,997,417
(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			24,547,717
(流動負債)			
預り金		社会保険料等	71,231
未払金		後納郵便料等	875,946
前受金		月刊誌購読料等	963,824
未払法人地方税			0
未払消費税等			495,700
流動負債合計			2,406,701
固定負債合計			0
負債合計			2,406,701
正味財産			22,141,016

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

2023年5月11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

横山 弘 

公益財団法人日本修学旅行協会

監事

小林 考雄 

私たち監事は、2022年4月1日から2023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。