

2 0 2 3 年 度

決 算 報 告

自 2 0 2 3 年 4 月 1 日

至 2 0 2 4 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
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

2024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	98,097	150,240	-52,143
普通預金	3,543,020	5,315,139	-1,772,119
定期預金	6,066,943	6,066,823	120
郵便振替貯金	3,480,878	2,532,174	948,704
未収金	830,931	50,309	780,622
前払金	419,907	450,053	-30,146
売掛金	583,000	528,000	55,000
棚卸資産	1,075,987	904,679	171,308
立替金	52,220	0	52,220
仮払金	0	0	0
流動資産合計	16,150,983	15,997,417	153,566
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	24,701,283	24,547,717	153,566
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	92,682	71,231	21,451
未払金	917,544	875,946	41,598
前受金	554,060	963,824	-409,764
仮受金	0	0	0
未払法人地方税	0	0	0
未払消費税等	554,800	495,700	59,100
流動負債合計	2,119,086	2,406,701	-287,615
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	2,119,086	2,406,701	-287,615
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	22,582,197	22,141,016	441,181
(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	22,582,197	22,141,016	441,181
負債及び正味財産合計	24,701,283	24,547,717	153,566

## 正味財産増減計算書内訳表

(2023年4月1日～2024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	5,015,000			5,015,000
③ 事業収益				
出版物収入	1,942,522			1,942,522
広告料収入	9,513,987			9,513,987
受託収入	60,000			60,000
シンポジウム収入	374,000			374,000
その他事業収入	1,168,329			1,168,329
④ 受取寄付金				
受取寄付金	27,096,629	7,753,371		34,850,000
⑤ 雑収益				
雑収入	0	0		0
受取利息	179			179
経常収益 計	45,170,744	7,753,371		52,924,115
(2) 経常費用				
調査研究費	1,387,581			1,387,581
研究校実施費	276,176			276,176
修学旅行委員会費	97,859			97,859
事務所経費	0			0
出版物刊行費	7,560,577			7,560,577
広告宣伝費	20,000			20,000
荷作り運搬費	2,890,912			2,890,912
シンポジウム費	861,790			861,790
その他事業費	0			0
広告渉外費	356			356
資料費	64,524	7,170		71,694
役員報酬	2,453,801	1,051,629		3,505,430
給与手当	18,676,237	2,075,138		20,751,375
退職金	0	0		0
福利厚生費	43,431	10,858		54,289
社会保険料	1,088,488	272,123		1,360,611

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
傷害保険	13,052	3,263		16,315
通勤費	766,243	191,561		957,804
旅費交通費	750,944	187,737		938,681
通信運搬費	1,532,064	383,016		1,915,080
消耗品費	379,824	94,957		474,781
修繕費	0	0		0
光熱水費	527,912	131,978		659,890
借家費	4,217,664	1,054,416		5,272,080
機械賃借料	1,085,808	271,452		1,357,260
会議費		179,433		179,433
租税公課		555,760		555,760
諸会費		819,000		819,000
支払手数料		442,815		442,815
雑損失		0		0
交際費		12,485		12,485
雑費	34,320	8,580		42,900
経常費用 計	44,729,563	7,753,371		52,482,934
評価損益等調整前当期経常増減額	441,181	0		441,181
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	441,181	0		441,181
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	441,181	0		441,181
当期一般正味財産増減額	441,181	0		441,181
一般正味財産期首残高	20,982,148	1,158,868		22,141,016
一般正味財産期末残高	21,423,329	1,158,868		22,582,197
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	21,423,329	1,158,868		22,582,197

## 財産目録

2024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	98,097
普通預金	みずほ銀行 横山町支店	運転資金	3,414,696
〃	〃 新橋支店	運転資金	128,324
定期預金	〃 横山町支店	運転資金	6,066,943
郵便振替預金	東京貯金事務センター	運転資金	3,480,878
未収金		月刊誌購読料,事業収入等	830,931
前払金		通勤定期代等	419,907
立替金		出張交通費	52,220
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	1,075,987
流動資産合計			16,150,983
(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			24,701,283
(流動負債)			
預り金		社会保険料等	92,682
未払金		後納郵便料等	917,544
前受金		月刊誌購読料等	554,060
未払法人地方税			0
未払消費税等			554,800
流動負債合計			2,119,086
固定負債合計			0
負債合計			2,119,086
正味財産			22,582,197

## 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	当期末残高	(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)	(うち負債に対応する額)
定期預金	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

2024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

佐々木 隆之



公益財団法人日本修学旅行協会

監事

加藤 典嗣



私たち監事は、2023年4月1日から2024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。