

令和3年度期末決算報告書

貸借対照表

令和3年12月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金	69,814	92,377	▲ 22,563
普通預金	32,550,066	31,700,130	849,936
郵便預金	9,901	5,974,673	▲ 5,964,772
未収金	189,200	430,040	▲ 240,840
前払費用	450,314	183,080	267,234
棚卸図書	1,260,824	952,871	307,953
貯蔵品	52,800	0	52,800
流動資産合計	34,582,919	39,333,171	▲ 4,750,252
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
会計ソフトウェア	6,912	48,384	▲ 41,472
HPソフトウェア	739,695	1,125,622	▲ 385,927
ガイド検索ソフト	951,750	1,194,750	▲ 243,000
差入保証金	928,480	928,480	0
固定資産合計	2,626,837	3,297,236	▲ 670,399
資産合計	37,209,756	42,630,407	▲ 5,420,651
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	177,751	5,000	172,751
前受金	316,300	1,547,400	▲ 1,231,100
預り金	18,985	32,920	▲ 13,935
仮受金	1,500	5,200	▲ 3,700
流動負債合計	514,536	1,590,520	▲ 1,075,984
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	514,536	1,590,520	▲ 1,075,984
正味財産の部			
1. 一般正味財産	35,695,220	40,039,887	-4,344,667
一般正味財産合計	36,695,220	41,039,887	▲ 4,344,667
(基 本 金)	1,000,000	1,000,000	0
(当期一般正味財産)	35,695,220	40,039,887	▲ 4,344,667
正味財産合計額	36,695,220	41,039,887	▲ 4,344,667
負債及び正味財産合計	37,209,756	42,630,407	▲ 5,420,651

正味財産増減計算書

令和3年1月1日 至令和3年12月31日 (単位:円)

科目	当年度	前年度	増減額
I, 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入金	195,000	465,000	▲ 270,000
受取会費	11,392,500	12,855,000	▲ 1,462,500
受取賛助会費	550,000	620,000	▲ 70,000
会費収益計	12,137,500	13,940,000	▲ 1,802,500
新人研修事業収益	1,484,000	3,485,500	▲ 2,001,500
出版事業収益	687,550	1,123,700	▲ 436,150
広告事業収益	50,000	70,000	▲ 20,000
講習会事業収益	3,721,710	5,034,540	▲ 1,312,830
業務受託事業収益	921,700	2,924,240	▲ 2,002,540
ガイド検索事業収益	31,500	51,000	▲ 19,500
登録研修機関収益	835,500	841,500	▲ 6,000
一般事業収益	7,731,960	13,530,480	▲ 5,798,520
雑収益	145,859	3,003,049	▲ 2,857,190
経常収益計	20,015,319	30,473,529	▲ 10,458,210
(2) 経常費用			0
新人研修事業費	1,682,288	3,060,860	▲ 1,378,572
講習会事業費	2,230,464	2,431,373	▲ 200,909
出版事業費	1,445,445	1,934,874	▲ 489,429
職業紹介事業費	2,590,789	2,129,003	461,786
登録研修機関費	618,713	633,817	▲ 15,104
業務受託事業費	878,486	1,552,222	▲ 673,736
地区活動事業費	16,000	4,480	11,520
ガイド検索事業費	40,000	297,000	▲ 257,000
事業費	9,502,185	12,043,629	▲ 2,541,444
外注費	0	0	0
人件費	5,700,344	5,865,660	▲ 165,316
会議費	1,003,101	1,409,068	▲ 405,967
旅費交通費	11,842	24,364	▲ 12,522
通信費	202,068	158,914	43,154
減価償却費	670,399	775,969	▲ 105,570
消耗品費	580,850	772,071	▲ 191,221
印刷費	8,800	28,600	▲ 19,800
ウェブ管理費	45,879	67,100	▲ 21,221
水道光熱費	255,884	223,921	31,963
賃借料	2,316,226	2,188,560	127,666
諸会費	150,000	170,000	▲ 20,000
租税公課	93,700	251,000	▲ 157,300
リース料	1,973,636	1,583,364	390,272
雑費	1,845,072	803,498	1,041,574
管理費	14,857,801	14,322,089	535,712
経常費用計	24,359,986	26,365,718	▲ 2,005,732
当期経常増減額	▲ 4,344,667	4,107,811	▲ 8,452,478
当期一般正味財産増減額	▲ 4,344,667	4,107,811	▲ 8,452,478
一般正味財産期首残高	40,039,887	35,932,076	4,107,811
一般正味財産期末残高	35,695,220	40,039,887	▲ 4,344,667
基本金期末残高	1,000,000	1,000,000	0
正味財産期末残高	36,695,220	41,039,887	▲ 4,344,667

財 産 目 録

令和3年12月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	69,814		
普通預金	32,550,066		
三井住友銀行丸ノ内支店	9,562,540		
三井住友銀行丸ノ内支店(研修)	12,634,011		
三井住友銀行丸ノ内支店(検索)	127,500		
みずほ銀行銀座支店	10,226,015		
ゆうちょ銀行 当座 〇一九店	9,901		
未収金	189,200		
前払費用	450,314		
棚卸図書	1,260,824		
英文ガイドテキスト	510,051		
観光日本地理	197,208		
日本文化外交小史	57,178		
日本文化外交小史(新)	368,632		
新人研修テキスト関東	19,019		
新人研修テキスト関西	20,316		
新人研修テキスト共通	88,420		
貯蔵品	52,800		
【流動資産 合計】		34,582,919	
2. 固定資産			
会計ソフトウェア 日本ICS(株)	6,912		
HPソフトウェア ティックス(株)	739,695		
ガイド検索ソフト グローバルナビゲータ(株)	951,750		
差入保証金 三葉工業(株)	928,480		
【固定資産 合計】		2,626,837	
【 資 産 合 計 】			37,209,756
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	177,751		
前受金	316,300		
R4年度 年会費	60,000		
R4年度 入会費等	17,500		
R4年度 研修会費	238,800		
預り金	18,985		
仮受金	1,500		
【流動負債 合計】		514,536	
【 負 債 合 計 】			514,536
【 基 本 金 】		1,000,000	1,000,000
【 一 般 正 味 財 産 合 計 】			35,695,220
【 正 味 財 産 合 計 】			36,695,220

令和3年度 期末決算整理内訳明細書					
1. 現金・預金		残高			
現金			69,814		
三井住友銀行 0800835			9,562,540		
三井住友銀行 0986149			12,634,011		
三井住友銀行 6868239			127,500		
みずほ銀行 1098674			10,226,015		
ゆうちょ銀行			9,901		
	合計		32,629,781		
2. 販売図書棚卸					
◎洗替法					
※令和3年/12/31棚卸実施					
	R2年度12/31 在庫(冊)	R2年度12/31 残高(円)	R3年度12/31 在庫(冊)	R3年度12/31 残高(円)	R3年度12/31 在庫(冊)
英文が仆*	690	618,515	569	510,051	(20入×27)+29=569
観光日本地理	960	228,096	830	197,208	(60入×13)+50=830
日本文化(旧)	210	106,260	113	57,178	(50入×1)+63=113
日本文化(新)	0	-	944	368,632	(50入×18)+44=944
新人 関東	0	-	44	19,019	44
新人 関西	0	-	47	20,316	47
新人 共通	0	-	185	88,420	(25入×7)+10=185
合計	1,860	952,871	2,732	1,260,824	
◎在庫単価		(円)	(部)	単価(円)	
英文が仆*	2019/6/20	896,400	1000	896.4	(株)創美
観光日本地理	2019/6/10	237,600	1000	237.6	"
日本文化(旧)	2020/2/21	151,800	300	506	"
日本文化(新)	2021/12/7	390,500	1000	390.5	"
新人 関東	2021/2/28	108,065	250	432.26	(株)サンワ
新人 関西	2021/2/28	108,065	250	432.26	"
新人 共通	2021/3/22	191,180	400	477.95	"
◎見本図書	英文が仆*テキスト	観光日本地理	日本文化(旧)	各1冊	
	日本文化(新)			2冊	
◎廃棄図書	英文が仆*テキスト	汚れ		2冊	
3. 人件費/通勤費(職員)及び通信費の70%を職業紹介事業費に振り替え					
R3年7月～12月	対象金額	振替率	振替額		
人件費/給与	1,238,626	x 70%	867,038		
人件費/通勤費	85,500	x 70%	59,850		
通信費	357,305	x 70%	250,114		
R3年7月～12月		小計	1,177,002		
R3年1月～6月	中間決算	小計	1,413,787		
		合計	2,590,789		

令和3年度 期末決算整理内訳明細書							
4. 未収金					14. 雑収益		
	テイケイ株式会社4/26,10/27,11/12,12/10講習分		189,200		図書送料		52,192
			合計	189,200	受取利息		320
5. 前払費用(R4年度)					格上げ手数料		11,000
	三葉工業㈱	1月分家賃・共益費	182,380		多言語/就業手帖		3,000
	顧問弁護士1~3月分		99,000		80周年祝い金 前会長矢木野功次氏		30,000
	サイバー保険料1~9月分		28,312		ぐるっとパス販売益6冊×@200		1,200
	役員賠償責任保険料1~5月分		92,700		団体保険手数料他		48,147
	3/5使用京都会議室料		20,950		合計		145,859
	1/13使用講習会代わりの受信機料		26,972		15. 減価償却費		
			合計	450,314	減価償却費		
6. 貯蔵品					会計ソフトウェア		41,472
	ぐるっとパス	24冊×@2,200	52,800		H.Pソフトウェア		385,927
			合計	52,800	ガイド検索ソフト		243,000
7. 固定資産					合計		670,399
	会計ソフトウェア		6,912	16. 租税公課			
	H.Pソフトウェア		739,695		R3年度法人住民税		70,000
	ガイド検索ソフト		951,750		印紙税等		23,700
	差入保証金		928,480		合計		93,700
			合計	2,626,837	17. リース料		
8. 未払金					日立電話機		156,200
	ぐるっとパス2021実行委員会	24冊×@2,200	52,800		パソコン5台		536,556
	講習会等費用		124,951		シャーププリンター-MX2631		278,640
			合計	177,751	シャーププリンター-MX5151		498,960
9. 前受金(R4年度)					PCサーバー		248,160
	年会費	4名	60,000		ファイアウォール(セキュリティソフト)		144,960
	能楽研修会費	25名	115,800		メールセキュリティ		110,160
	近代建築研修会費	30名	123,000		合計		1,973,636
	入会費、ガイド検索費用等	1名	17,500	18. 雑費			
			合計	316,300	JBSTランクルーム保管料		25,751
10. 預り金					振込手数料		90,297
	講師料源泉所得税		18,985		郵便払込料金		59,886
			合計	18,985	ゴミシール他		20,850
11. 仮受金					保険料/役員賠償責任保険6~12月分		129,790
	会員誤入金		1,500		保険料/サーバー保険10~12月分		9,438
			合計	1,500	お茶・ティッシュペーパー代		873
12. 受取入会金					世田谷税経センター		110,000
	10,000	3名	30,000		証明書手数料他		70,487
	15,000	11名	165,000		弁護士松村眞理子、鈴木雄斗 *費用ご参照		1,327,700
			合計	195,000	合計		1,845,072
13. 受取会費					* 弁護士費用内訳		
	7500	3名	22,500		顧問料+オーバータイムチャージ		398,200
	15,000	758名	11,370,000		2月18日理事会協議会報酬		49,500
			合計	11,392,500	3月12日通常総会指導及び立会日当		550,000
					仮処分申立て着手金		220,000
					仮処分申立て報奨金		110,000
					合計		1,327,700



監 査 報 告

一般社団法人 日本観光通訳協会

会 長 萩村昌代 殿

一般社団法人日本観光通訳協会の令和 3 年度期末決算報告書、関係書類等に係る処理状況及び業務執行状況を監査しましたところ、いずれも重要な点において適正に処理されておりましたことを認めます。

令和 4 年 2 月 4 日

一般社団法人 日本観光通訳協会

監事（正会員）安藤 寛



監 事 青木 輝光

