

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			
受取入会金	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	1,313,624		
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 ラディックス(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)
英文がイ卜	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)

英文がイ卜	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 英文がイ卜テキスト 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 英文がイ卜テキスト 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			
	テイケイ株式会社4/26,10/27,11/12,12/10講習分		189,200
		合計	189,200
5. 前払費用(R4年度)			
	三葉工業(株)	1月分家賃・共益費	182,380
		顧問弁護士1~3月分	99,000
		サイバー保険料1~9月分	28,312
		役員賠償責任保険料1~5月分	92,700
		3/5使用京都会議室料	20,950
		1/13使用講習会ヤマト受信機料	26,972
		合計	450,314
6. 貯蔵品			
	ぐるっとパス	24冊×@2,200	52,800
		合計	52,800
7. 固定資産			
		会計ソフトウェア	6,912
		H.Pソフトウェア	739,695
		ガイド検索ソフト	951,750
		差入保証金	928,480
		合計	2,626,837
8. 未払金			
	ぐるっとパス2021実行委員会	24冊×@2,200	52,800
		講習会等費用	124,951
		合計	177,751
9. 前受金(R4年度)			
	年会費	4名	60,000
	能楽研修会費	25名	115,800
	近代建築研修会費	30名	123,000
	入会費、ガイド検索費用等	1名	17,500
		合計	316,300
10. 預り金			
		講師料源泉所得税	18,985
		合計	18,985
11. 仮受金			
		会員誤入金	1,500
		合計	1,500
12. 受取入金			
	10,000	3名	30,000
	15,000	11名	165,000
		合計	195,000
13. 受取会費			
	7500	3名	22,500
	15,000	758名	11,370,000
		合計	11,392,500

14. 雑収益	
	図書送料 52,192
	受取利息 320
	格上げ手数料 11,000
	多言語/就業手帖 3,000
	80周年祝い金 30,000
	ぐるっとパス販売益6冊×@200 1,200
	団体保険手数料他 48,147
	合計 145,859
15. 減価償却費	
	減価償却費
	会計ソフトウェア 41,472
	H.Pソフトウェア 385,927
	ガイド検索ソフト 243,000
	合計 670,399
16. 租税公課	
	R3年度法人都民税 70,000
	印紙税等 23,700
	合計 93,700
17. リース料	
	日立電話機 156,200
	パソコン5台 536,556
	シャーププリンタ・MX2631 278,640
	シャーププリンタ・MX5151 498,960
	PCサーバー 248,160
	ファイアウォール(セキュリティソフト) 144,960
	メールセキュリティ 110,160
	合計 1,973,636
18. 雑費	
	JBSTランクルーム保管料 25,751
	振込手数料 90,297
	郵便払込料金 59,886
	ゴミシール他 20,850
	保険料/役員賠償責任保険6~12月分 129,790
	保険料/サーバー保険10~12月分 9,438
	お茶・ティッシュペーパー代 873
	世田谷税経センター 110,000
	証明書手数料他 70,487
	弁護士松村真理子、鈴木雄斗 *費用ご参照 1,327,700
	合計 1,845,072
* 弁護士費用内訳	
	顧問料+オーバータイムチャージ 398,200
	2月18日理事会協議会報酬 49,500
	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

