

令和5年度期末決算報告書

貸借対照表

令和5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	167,359	233,778	▲ 66,419
普通預金	33,518,747	27,061,955	6,456,792
郵便貯金	2,602,352	6,474,337	▲ 3,871,985
未収金	20,000	56,000	▲ 36,000
前払費用	300,700	404,465	▲ 103,765
棚卸図書	750,669	1,071,617	▲ 320,948
貯蔵品	68,200	132,000	▲ 63,800
仮払金	0	924	▲ 924
流動資産合計	37,428,027	35,435,076	1,992,951
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
HPソフトウェア	606,100	1,151,268	▲ 545,168
ガイド検索ソフト	465,750	708,750	▲ 243,000
差入保証金	928,480	928,480	0
固定資産合計	2,000,330	2,788,498	▲ 788,168
資産合計	39,428,357	38,223,574	1,204,783
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	825,333	1,136,116	▲ 310,783
前受金	4,286,000	1,851,015	2,434,985
預り金	84,355	65,154	19,201
仮受金	10,000	2,200	7,800
流動負債合計	5,205,688	3,054,485	2,151,203
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,205,688	3,054,485	2,151,203
正味財産の部			
1. 一般正味財産	33,222,669	34,169,089	▲ 946,420
一般正味財産合計	34,222,669	35,169,089	▲ 946,420
(基本 金)	1,000,000	1,000,000	0
(当期一般正味財産)	33,222,669	34,169,089	▲ 946,420
正味財産合計額	34,222,669	35,169,089	▲ 946,420
負債及び正味財産合計	39,428,357	38,223,574	1,204,783

正味財産増減計算書

令和5年1月1日 至令和5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	865,000	330,000	535,000
受取会費	10,267,500	10,125,000	142,500
受取賛助会費	620,000	570,000	50,000
会費収益計	11,752,500	11,025,000	727,500
新人研修事業収益	2,521,000	2,752,330	▲ 231,330
出版事業収益	1,366,810	944,550	422,260
広告事業収益	50,000	30,000	20,000
講習会事業収益	4,719,915	3,333,800	1,386,115
業務受託事業収益	381,056	775,876	▲ 394,820
か*ト*検索事業収益	510,500	455,000	55,500
登録研修機関収益	307,500	1,893,500	▲ 1,586,000
一般事業収益	9,856,781	10,185,056	▲ 328,275
雑収益	211,460	1,145,956	▲ 934,496
経常収益計	21,820,741	22,356,012	▲ 535,271
(2) 経常費用			0
新人研修事業費	2,023,362	2,076,093	▲ 52,731
講習会事業費	3,098,773	2,004,131	1,094,642
出版事業費	595,792	1,738,726	▲ 1,142,934
登録研修機関費	182,428	649,705	▲ 467,277
業務受託事業費	285,660	430,891	▲ 145,231
地区活動事業費	0	97,410	▲ 97,410
ガイド検索事業費	20,000	15,000	5,000
事業費	6,206,015	7,011,956	▲ 805,941
人件費	6,709,700	6,980,142	▲ 270,442
会議費	499,524	1,001,701	▲ 502,177
旅費交通費	94,921	40,531	54,390
通信費	1,123,711	741,538	382,173
減価償却費	788,168	1,006,539	▲ 218,371
消耗品費	460,913	651,873	▲ 190,960
印刷費	557,540	39,800	517,940
ウェブ管理費	61,710	66,710	▲ 5,000
水道光熱費	404,065	360,258	43,807
賃借料	2,316,226	2,188,560	127,666
保険料	180,636	337,116	▲ 156,480
諸会費	252,000	170,000	82,000
租税公課	93,000	87,960	5,040
リース料	2,113,320	2,071,130	42,190
支払報酬	715,000	845,000	▲ 130,000
雑費	190,712	281,529	▲ 90,817
管理費	16,561,146	16,870,187	▲ 309,041
経常費用計	22,767,161	23,882,143	▲ 1,114,982
当期経常増減額	▲ 946,420	▲ 1,526,131	579,711
当期一般正味財産増減額	▲ 946,420	▲ 1,526,131	579,711
一般正味財産期首残高	34,169,089	35,695,220	▲ 1,526,131
一般正味財産期末残高	33,222,669	34,169,089	▲ 946,420
基本金期末残高	1,000,000	1,000,000	0
正味財産期末残高	34,222,669	35,169,089	▲ 946,420

財 産 目 録

令和5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	167,359		
普通預金	33,518,747		
三井住友銀行丸ノ内支店	8,399,310		
三井住友銀行丸ノ内支店(研修)	10,103,825		
三井住友銀行丸ノ内支店(検索)	247,501		
みずほ銀行銀座支店	14,768,111		
ゆうちょ銀行当座〇一九店	2,802,352		
未収金	20,000		
前払費用	300,700		
棚卸図書	750,669		
英文ガイドテキスト	203,482		
観光日本地理	119,037		
日本文化外交小史	228,442		
新人研修テキスト関東	66,096		
新人研修テキスト関西	65,618		
新人研修テキスト共通	67,994		
貯蔵品	68,200		
【流動資産 合計】		37,428,027	
2. 固定資産			
会員限定HPソフトウェア ラティックス株	606,100		
ガイド検索ソフト グローバルナビゲータ株	465,750		
差入保証金 三葉工業株	928,480		
【固定資産 合計】		2,000,330	
【 資 産 合 計 】			39,428,357
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	825,333		
前受金	4,286,000		
R5年度 年会費	3,255,000		
R5年度 入会金	90,000		
R5年度 が'仆'検索費	151,000		
R5年度 新人研修	442,000		
R5年度 登録機関費	96,000		
R5年度 研修会費	252,000		
預り金	84,355		
仮受金	10,000		
【流動負債 合計】		5,205,688	
【 負 債 合 計 】			5,205,688
【 基 本 金 】		1,000,000	1,000,000
【 一 般 正 味 財 産 合 計 】			33,222,669
【 正 味 財 産 合 計 】			34,222,669

令和5年度 期末決算整理内訳明細書

1. 現金・預金	残高
現金	167,359
三井住友銀行 0800835	8,399,310
三井住友銀行 0986149	10,103,825
三井住友銀行 6868239	247,501
みずほ銀行 1098674	14,768,111
ゆうちょ銀行	2,602,352
合計	36,288,458

2. 販売図書棚卸

◎洗替法

	R04年度期末 在庫(冊)	R04年度期末 残高(円)	R05年度12/31 在庫(冊)	R05年度12/31 残高(円)	R05年度12/31 在庫(冊)
英文がく	423	379,177	227	203,482	(20入×10)+27=227
観光日本地理	681	161,805	501	119,037	(60入×7)+81=501
日本文化・外交小史	764	298,342	585	228,442	(50入×10)+85=585
新人テキスト関東	278	109,374	168	66,096	(40入×3)+48=168
新人テキスト関西	277	97,199	187	65,618	(40入×4)+27=187
新人テキスト共通(2022)	47	25,720	—	—	残47 除却
新人テキスト共通(2023)	—	—	122	67,994	(30入×3)+32=122
合計	2,470	1,071,617	1,668	750,669	

◎在庫単価	(円)	(部)	単価(円)	
英文がく	2019/6/20	896,400	1,000	896.4 (株)創美
観光日本地理	2020/12/10	237,600	1,000	237.6 "
日本文化・外交小史	2021/12/7	390,500	1000	390.5 "
新人テキスト関東	2022/12/5	118,030	300	393.4 (株)サンワ
新人テキスト関西	2022/12/5	105,270	300	350.9 "
新人テキスト共通(2022)	2022/6/28	218,900	400	547.3 "
新人テキスト共通(2023)	2023/3/2	167,200	300	557.3 "

◎見本図書	英文がく	観光日本地理	日本文化・外交小史	各3冊
	新人テキスト関東	新人テキスト関西	新人テキスト共通(2023)	各1冊

令和5年度 期末決算整理内訳明細書

3. 未収入金			
共立女子学園	12/22学生向け講演講師料	20,000	
	合計	20,000	
4. 前払費用			
三葉工業㈱	R6.1月分家賃・共益費	182,380	
世田谷税経センター	R6.1月分顧問料	11,000	
会員限定ソフト割賦販売手数料	R6.1～R9.4月	89,320	
アビオン	1/21東京25資料送付用レターパ	18,000	
	合計	300,700	
5. 貯蔵品			
ぐるっとパス	31冊×@2,200	68,200	
	合計	68,200	
6. 固定資産			
会員限定H. Pソフトウェア		606,100	
ガイド検索ソフト		465,750	
差入保証金		928,480	
	合計	2,000,330	
7. 未払金			
ぐるっとパス	33冊×@2,200	72,600	
12/21講習会	講師料	28,733	
会員限定H. Pソフトウェア		724,000	
	合計	825,333	
8. 前受金			
講習会事業/能楽		122,000	
講習会事業/フランス語日光		72,000	
講習会事業/北海道OL		58,000	
登録機関/東京25Zoom		96,000	
新人研修		442,000	
年会費	217名	3,255,000	
入会金	6名	90,000	
ガイド検索利用料		151,000	
	合計	4,286,000	
9. 預り金			
講師料源泉所得税		20,315	
給与等源泉所得税7～12月分		61,240	
団体賠償責任保険		2,800	
	合計	84,355	
10. 仮受金			
講習会参加費等過入金		10,000	
	合計	10,000	
11. 受取入金			
	10,000	7名	70,000
	15,000	53名	795,000
		合計	865,000
12. 受取会費			
	15,000	675名	10,125,000
	7,500	19名	142,500
		合計	10,267,500

13. 雑収益		
図書送料		89,850
多言語/就業手帳/格上げ手数料		50,120
受取利息		273
ぐるっとパス販売益	20冊×@200	4,000
キャンセル事務手数料		14,000
団体保険手数料他		53,217
	合計	211,460
14. 減価償却費		
H. Pソフトウェア		353,788
会員限定H. Pソフトウェア		191,400
ガイド検索ソフト		243,000
	合計	788,188
15. 諸会費		
公益社団法人 日本観光振興協会		100,000
一般社団法人 日本旅館協会		50,000
日本コンシェルジュ協会		32,000
ショッピングツアーズ協会		50,000
名古屋観光コンベンションビューロー		20,000
	合計	252,000
16. 租税公課		
法人住民税均等割		70,000
印紙税		23,000
	合計	93,000
17. リース料		
日立電話機		145,200
パソコン2台(JGA04, 05)		209,280
パソコン3台(JGA01,02,03)+ファイアウォール		535,820
シャーププリンターMX5151		498,960
シャーププリンターPB60C26		310,200
PCサーバー		248,160
ファイアウォール(セキュリティソフト)		171,600
	合計	2,113,320
18. 支払報酬		
税理士報酬		187,000
弁護士報酬		528,000
	合計	715,000
19. 雑費		
ロソックストラックルーム保管料		31,240
振込手数料、郵便払込料金		59,780
ゴミシール		25,060
会員限定ソフト割賦手数料		26,798
広報活動費用		39,948
運輸振興協会/団体名簿		2,820
銀行残高発行手数料		1,870
登記事項証明書発行		3,200
	合計	190,712

(出版事業費/公益)

(株)新弘堂 トラコン印刷代→事業費 印刷費へ
トラコン郵送料→事業費 通信費へ

(出版事業費/収益)

(株)サンワ2023年新人テキスト共通	300冊	167,200
日本観光振興協会 数字で見る観光	17冊	11,220
ヤマト運輸、佐川急便、書籍郵送料		96,424
期首棚卸高振替		1,071,617
期末棚卸高振替		-750,669
	合 計	595,792

監 査 報 告

一般社団法人 日本観光通訳協会

会 長 伊藤 淳子 殿

一般社団法人日本観光通訳協会の令和5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6年1月30日

一般社団法人 日本観光通訳協会

監事(正会員) 安尾 浩 印

監 事 青木 輝光 印