

決算報告書

第 15 期

自 令和3年10月 1日

至 令和4年 9月30日

特定非営利活動法人 日本文化体験交流塾

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 日本文化体験交流塾

自 令和3年10月 1日 至 令和4年 9月30日

I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費		10,400,500	
2. 事業収益			
通訳案内士新人研修	2,634,231		
通訳案内士法定研修	2,359,538		
日本文化教室	4,924,787		
出版	755,641		
ウォーキング研修	372,548		
バス研修	534,728		
語学研修	6,407,453		
座学研修	3,714,743		
その他研修事業	506,960	22,210,629	
3. その他収益			
受取利息	52		
雑収入	1,734,909		
受取手数料	76,460	1,811,421	
経常収益計			34,422,550
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
講師謝礼	8,416,763		
人件費計	8,416,763		
(2) その他経費			
仕入高	169,664		
原価	587,130		
外注費	79,273		
会議費(事業)	946		
業務委託費(事務委託)	16,336,695		
旅費交通費(事業)	761,434		
消耗品費(事業)	71,212		
支払手数料(事業)	1,096,981		
接待交際費	56,164		
寄付金	65,000		
新聞図書費	23,241		
諸会費	17,515		
その他経費計	19,265,255		
事業費計		27,682,018	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	2,555,650		
法定福利費	408,259		
福利厚生費	26,098		
人件費計	2,990,007		
(2) その他経費			
広告宣伝費	122,481		
システム利用料	942,290		
通信費	936,573		
支払利息	72,000		
支払報酬料	1,440,000		
その他経費計	3,513,344		
管理費計		6,503,351	
経常費用計			34,185,369
当期経常増減額			237,181

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 日本文化体験交流塾

自 令和3年10月 1日 至 令和4年 9月30日

Ⅲ 経常外収益	
経常外収益 計	0
Ⅳ 経常外費用	
1. 過年度修正損	70,000
経常外費用 計	<u>70,000</u>
税引前当期正味財産増減額	167,181
法人税、住民税及び事業税	70,007
当期正味財産増減額	97,174
前期繰越正味財産額	11,378,947
次期繰越正味財産額	<u><u>11,476,121</u></u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 日本文化体験交流塾

(単位：円)

令和4年 9月30日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		短期借入金	10,000,000
現 金	234,808	未 払 金	5,757,036
当座 預金	1,183,800	預 り 金	151,307
普通 預金	10,298,833	前 受 金	2,222,600
現金・預金 計	11,717,441	未払法人税等	70,000
(売上債権)		流動負債合計	18,130,943
売 掛 金	21,430		
未収 入金	2,489,471		
売上債権 計	2,510,901	負債合計	18,130,943
(有価証券)		正 味 財 産 の 部	
有価 証券	14,000,000	前期繰越正味財産	11,378,947
有価証券 計	14,000,000	当期正味財産増減額	97,174
(棚卸資産)			
商 品	856,002		
棚卸資産 計	856,002		
(その他流動資産)			
前払 費用	522,720		
その他流動資産 計	522,720		
流動資産合計	29,607,064	正味財産合計	11,476,121
資産合計	29,607,064	負債及び正味財産合計	29,607,064

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 日本文化体験交流塾

令和4年 9月30日 現在

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法により評価

(2). 固定資産の減価償却の方法
該当なし

(3). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	研修事業	出版事業	合計
(人件費)			
講師 謝礼	8,130,411	286,352	8,416,763
(その他経費)			
仕入 高	163,892	5,772	169,664
原 価	567,155	19,975	587,130
外 注 費	76,576	2,697	79,273
会 議 費(事業)	914	32	946
業務委託費(事務委託)	15,780,895	555,800	16,336,695
旅費交通費(事業)	735,529	25,905	761,434
消 耗 品 費(事業)	68,789	2,423	71,212
支払手数料(事業)	1,059,660	37,321	1,096,981
接待交際費	54,253	1,911	56,164
寄 付 金	62,789	2,211	65,000
新聞図書費	22,450	791	23,241
諸 会 費	16,919	596	17,515
その他経費計	18,609,820	655,435	19,265,255
合計	26,740,232	941,786	27,682,018

3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	6,000,000	10,000,000	6,000,000	10,000,000

財 産 目 録

特定非営利活動法人 日本文化体験交流塾

(単位：円)
令和4年 9月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	234,808
本部現金	(234,808)
当座 預金	1,183,800
ゆうちょ銀行	(1,183,800)
普通 預金	10,298,833
楽天銀行	(116,475)
PAYPAL	(776,337)
みずほ銀行	(8,226,570)
三菱UFJ	(1,179,451)
現金・預金 計	<u>11,717,441</u>

(売上債権)

売 掛 金	21,430
その他	(21,430)
未収 入金	2,489,471
消費税還付	(2,489,471)
売上債権 計	<u>2,510,901</u>

(有価証券)

有価 証券	<u>14,000,000</u>
True Japan Tour(株)	
有価証券 計	14,000,000

(棚卸資産)

商 品	<u>856,002</u>
棚卸資産 計	856,002

(その他流動資産)

前払 費用	522,720
(株)セールスフォース・ドットコム	(522,720)
その他流動資産 計	<u>522,720</u>

流動資産 合計

29,607,064

資産 合計

29,607,064

《負債の部》

【流動負債】

短期借入金	10,000,000
True Japan Tour(株)	(10,000,000)
未 払 金	5,757,036
事務委託料	(4,970,362)
三井住友カードVisaオーナーズ	(41,090)
講師謝礼	(603,584)
True Japan Tour	(72,000)
未払法人税等	(70,000)
預り金	151,307
所得税	(5,850)
報酬源泉	(135,457)
IJCEE基金	(10,000)
前受金	2,222,600
受付名簿	(2,152,700)
前受法定研修	(69,900)
流動負債合計	<u>18,130,943</u>

負債合計

18,130,943

18,130,943

正味財産

11,476,121